



新疆冠农股份有限公司  
XIN JIANG GUANNONG CO., LTD.

2022年半年度报告

公司代码：600251

公司简称：冠农股份

# 新疆冠农股份有限公司 2022年半年度报告 (修订版)



新疆冠农股份有限公司董事会

2022年8月17日编制



## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、公司负责人刘中海、主管会计工作负责人肖莉及会计机构负责人（会计主管人员）罗雪妮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性  
否
- 十、重大风险提示  
无
- 十一、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 | 管理层讨论与分析.....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 13 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 16 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 20 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 26 |
| 第八节 | 债券相关情况.....      | 29 |
| 第九节 | 财务报告.....        | 30 |

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、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 |
|        | 经公司负责人签名的公司2022半年度报告文本原件            |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件  |



## 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                     |
| 兵团           | 指 | 新疆生产建设兵团                    |
| 二师、第二师、实际控制人 | 指 | 新疆生产建设兵团第二师                 |
| 第二师国资委       | 指 | 新疆生产建设兵团第二师国有资产监督管理委员会      |
| 绿原国资         | 指 | 新疆绿原国有资本投资运营有限公司            |
| 绿原鑫融         | 指 | 新疆绿原鑫融贸易有限公司                |
| 冠农集团         | 指 | 新疆冠农集团有限责任公司                |
| 冠农股份、公司、本公司  | 指 | 新疆冠农股份有限公司                  |
| 绿原糖业         | 指 | 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司           |
| 银通棉业         | 指 | 公司控股子公司新疆银通棉业有限公司           |
| 数字农业         | 指 | 公司全资子公司新疆冠农数字农业科技有限公司       |
| 冠农检测         | 指 | 公司全资子公司新疆冠农检测科技有限公司         |
| 冠农棉业         | 指 | 公司控股孙公司巴州冠农棉业有限责任公司         |
| 新疆番茄         | 指 | 公司全资子公司新疆冠农番茄制品有限公司         |
| 天泽粮牧         | 指 | 公司全资子公司新疆天泽粮牧植物蛋白科技有限公司     |
| 天番食品         | 指 | 公司控股子公司新疆天番食品科技有限公司         |
| 天牧生物         | 指 | 公司全资子公司新疆天牧生物科技有限公司         |
| 国投罗钾         | 指 | 公司参股公司国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司       |
| 国电开都河        | 指 | 公司参股公司国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司 |
| 库尔勒银行        | 指 | 公司参股公司库尔勒银行股份有限公司           |
| 天津物产         | 指 | 公司全资子公司新疆冠农天津物产有限责任公司       |
| 永瑞供销         | 指 | 铁门关永瑞供销有限公司                 |
| 报告期          | 指 | 2022年1月1日至2022年6月30日        |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、万元                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

|               |                                      |
|---------------|--------------------------------------|
| 公司注册地址        | 新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号101室—120室。 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 841007                               |
| 公司办公地址        | 新疆库尔勒市团结南路48号小区                      |
| 公司办公地址的邮政编码   | 841000                               |
| 公司网址          | http://www.gngf.cn                   |
| 电子信箱          | gn600251@163.com                     |



#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn        |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券投资部               |

#### 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 | 冠农股份 | 600251 | 无       |

#### 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<br>(1-6月)          | 上年同期                    | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 营业收入                   | <b>1,619,260,843.48</b> | <b>3,192,820,795.30</b> | <b>-49.28</b>       |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 262,664,949.11          | <b>189,628,981.36</b>   | <b>38.52</b>        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 272,748,357.09          | <b>162,709,952.34</b>   | <b>67.63</b>        |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,617,731,597.39        | 2,342,321,918.80        | -30.93              |
|                        | 本报告期末                   | 上年度末                    | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,961,426,351.37        | 2,754,153,503.40        | 7.53                |
| 总资产                    | 6,185,855,878.71        | 7,124,111,657.77        | -13.17              |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期          | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|---------------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.3363         | <b>0.2418</b> | <b>39.08</b>       |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.3363         | <b>0.2418</b> | <b>39.08</b>       |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.3492         | <b>0.2074</b> | <b>68.37</b>       |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 9.12           | <b>7.46</b>   | <b>增加1.66个百分点</b>  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 9.47           | <b>6.40</b>   | <b>增加3.07个百分点</b>  |

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期营业收入**161,926.08**万元，比上年同期减少**157,356.00**万元，减少**49.28%**，主要系本期棉产品销售收入减少所致。

2、报告期归属于上市公司股东的净利润**26,266.49**万元，比上年同期增加**7,303.60**万元，增加**38.52%**，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润**27,274.84**万元，比上年同期增加**11,003.84**万元，增加**67.63%**，主要系公司参股公司国投罗钾净利润较上年同期增加，从而使公司投资收益增加，公司净利润增加。

3、报告期经营活动产生的现金流量净额**161,773.16**万元，较上年同期减少**72,459.03**万元，减少**30.93%**，主要系本期销售皮棉收到的现金较上年同期减少所致。

4、报告期末总资产**618,585.59**万元，比上年度末减少**93,825.58**万元，减少**13.17%**，主要系销售库存商品致使存货减少。



5、报告期公司基本每股收益为 0.3363 元/股，较上年同期增加 **39.08%**；扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.3492 元/股，较上年同期增加 **68.37%**，主要系归属于母公司的净利润增加所致。

6、报告期公司加权平均净资产收益率 9.12%，比上年同期增加 **1.66** 个百分点，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加所致；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 9.47%，比上年同期增加 **3.07** 个百分点，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加所致。

## 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） |
|---|----------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | 9,829.85       |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |                |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 23,965,855.52  |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                |         |
| 非货币性资产交换损益  |                |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |         |
| 债务重组损益  |                |         |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -72,493,892.89 |         |
| 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  | 569,469.64     |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |         |
| 减：所得税影响额  | 2,524,230.75   |         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -40,389,560.65 |         |
| 合计  | -10,083,407.98 |         |

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所属行业的情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为制造业——农副食品加工业（行业代码：C13）。

农副食品加工业指直接以农、林、牧、渔业产品为原料进行的谷物磨制、饲料加工、植物油和制糖加工、屠宰及肉类加工、水产品加工，以及蔬菜、水果和坚果等食品的加工活动，属于制造业的重要子行业。

农副食品加工业是国民经济基础性产业和保障民生的重要支柱产业。农副食品加工业产业关联度高、涉及面广、吸纳就业能力强、劳动技术密集，在服务“三农”、壮大县域经济、促进就业、扩大内需、增加出口、保障营养健康与质量安全等方面发挥重要作用。农副食品加工业是农业结构战略性调整的风向标和建设现代农业的重要环节，是促进农民就业增收的重要途径和建设社会主义新农村的重要支撑，是满足城乡居民生活需求的重要保证。

近年来，农产品加工业保持持续较快发展，为农业转型升级、农民就业增收和农业农村现代化作出了贡献。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》指出：坚持把解决好“三农”问题作为全党工作重中之重，走中国特色社会主义乡村振兴道路，全面实施乡村振兴战略，强化以工补农、以城带乡，推动形成工农互促、城乡互补、协调发展、共同繁荣的新型工农城乡关系，加快农业农村现代化。全国农产品加工业发展推进会也提出：农产品加工业是构建乡村产业链的核心，要深入贯彻党的十九届五中全会精神，落实党中央、国务院部署，强化创新引领，推进集聚发展，加快发展农产品加工业，壮大乡村产业链，推动全产业链优化升级，力争到2025年，农产品加工业与农业产值比从2.3:1提高到2.8:1，农产品加工转化率从67.5%提高到80%，农产品加工业结构布局进一步优化，自主创新能力显著增强，市场竞争力大幅提高，基本接近发达国家水平。一系列“三农”政策对农产品加工业发挥引领带动作用，培育新产业，全面推进乡村振兴，加快农业农村现代化营造了更为有利的发展环境。

同时，伴随我国国民经济和社会发展，近年来我国GDP水平、人口规模和城镇化水平逐年提高。国家统计局数据显示，截至2020年末，我国GDP总额达1,015,986亿元，人口规模超过14亿人。我国国民经济的持续快速发展为农副食品加工行业提供了良好的发展环境，人口规模的增长和城市化进程将带来食品需求增加，将为农副食品加工行业发展提供广阔的市场空间。

##### （二）报告期内公司所从事的主营业务情况

棉花加工、番茄精深加工以及甜菜制糖是公司的三大优势产业。公司作为新疆地区主要的棉花、番茄和糖产品供应商，产品质量指标均达到国家标准，其中番茄酱产品商检合格率100%，白砂糖、颗粒粕、酒精产品指标均优于国标，公司依靠坚实的产品品质，获得了良好的企业信誉，也为公司发展注入了强劲的动力。国投罗钾、国电开都河的投资收益是公司重要的利润来源，为公司三大优势产业的持续、健康发展提供了有力的支撑。

##### 1、棉花业务

公司棉花产业包括棉花加工、销售、仓储物流业务和棉籽精深加工业务。其中棉花加工能力为15万吨，原料主要来源于新疆南疆巴州地区、阿克苏地区和北疆沙湾地区，主要产品为皮棉、棉籽等，产品销售覆盖全国主要省市。公司致力于打造“新疆好棉花”，棉花产品质量优良，“冠农”品牌在行业内具有良好口碑。公司与国内多家大、中型下游用棉企业结成良好的合作关系。

公司现有棉花仓储能力110万吨。其中，巴州汇锦物流园60万吨棉花仓储库为全国棉花交易市场指定监管仓库、自治区棉花目标价格改革试点指定专业监管仓库、郑州商品交易所指定棉花期货业务交割库、郑商所棉花期货交割库云监管体系全国示范企业四家之一。阿克苏益康50万吨棉花仓储库为全国棉花交易市场指定监管仓库、自治区棉花目标价格改革试点指定专业监管仓库。公司年棉花仓储量占巴州棉花产量50%以上，占阿克苏地区棉花仓储量10%以上。

公司正在建设年处理30万吨毛棉籽加工项目，原料主要来源于新疆南疆巴州地区、阿克苏地区，主要产品为棉短绒、棉油、棉粕等。

##### 2、番茄业务



公司番茄产业包含番茄制品的生产、加工和销售，原料来自于世界上品质优良的番茄产区—新疆焉耆盆地。公司番茄产业日处理原料能力达1.24万吨，已通过ISO9000、HACCP等质量认证。产品主要包括大桶番茄酱、小包装番茄酱、番茄丁、番茄汁等。公司生产的番茄制品品质稳定，是本地生产规模最大、技术力量和产业带动能力最强、成品出口率最佳的番茄深加工及其制品制造企业之一。

### 3、甜菜制糖业务

公司制糖产业为甜菜机制糖的生产、加工和销售，新疆焉耆盆地为公司制糖产业提供了充足的原料。公司具备日处理甜菜5,000吨、年产白砂糖5万吨的制糖能力。公司糖业平台绿原糖业是“国家高新技术企业”、工信部第三批“专精特新”小巨人企业，“绿原”牌白砂糖获得中国绿色食品标志认证，绿原糖业连续多年获得全国甜菜糖厂综合绩效标杆企业称号，在全国糖业绩效对标中糖分回收率、吨糖制造成本名列前茅。

### 4、对外投资

对外投资主要是对国投罗钾、国电开都河的投资，公司持有的股权比例分别为20.3%、25.28%。国投罗钾主要从事新疆罗布泊天然卤水资源制取硫酸钾，建有年产160万吨硫酸钾、年产10万吨硫酸钾镁肥生产装置，是国内最大的硫酸钾生产企业和世界最大的单体硫酸钾生产企业。国电开都河主要从事对新疆巴音郭楞蒙古自治州境内开都河流域中游的水电开发，目前已经开发建设三个梯级电站，总装机容量为93.65万千瓦，其中已投产察汗乌苏水电站、柳树沟水电站两级电站，总装机容量51万千瓦，设计年平均发电量17.72亿千瓦·时。两项投资均属于公司长期投资，中短期（至少5年）内无转让、变现等任何处置计划。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）改革创新激发公司内生动力

公司以国企改革“双百行动”和国企改革三年行动为契机，持续深化“优化治理，提高合规经营水平”“优化布局，提升资产质量”“健全市场化经营机制，增强企业内生动力”“加强党建，创新载体”等方面改革，着力将中国特色现代企业制度优势转化为治理效能和发展动能，激发出企业强劲内生动力和活力。

### （二）区域优势

新疆独特的气候、降水、光热、温差、土壤等条件，为公司生产优质、特色、绿色、安全产品所需原料种植提供了得天独厚的先天条件。公司所在地区工业化企业数量少，农业用地集中、面积大，便于管理。区内农业生产气候资源优越，太阳总辐射量大，日照时间长，昼夜温差大，无霜期短，有利于棉花、瓜果等作物的种植。同时，公司原料收购主要集中在兵团团场，其农业基础设施完备、科技水平较高、规模化程度高，为公司的主要产品（甜菜糖、番茄酱、棉花等）生产提供了稳定、可靠的原料供应。

### （三）企业文化优势

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

### （四）科技创新优势

公司把科技创新作为推动企业高质量发展的重要引擎，加大科技投入，以科技创新引领产业转型升级，增强企业核心竞争能力。全资子公司取得了CMA（环境类检测）、CATL（农产品质量安全检测）、食品CMA（食品类检验检测）三个资质认证，填补了南疆行业空白；新疆番茄获得国家绿色工厂及绿色食品认证，生产过程中的节水技术达到国内同行业先进水平；小铁牛数字农业综合服务平台已成为“农民掌上新农具”，推动大数据、物联网、人工智能等现代信息技术在农业生产中的应用；汇锦物流棉花期货交割库建设的超大型棉花仓储库安全消防智能预警系统集成项目成为行业示范科技项目。

### （五）信誉和品牌优势

“冠农股份”品牌入选中国农业品牌目录，同时获得中国出口商品品牌证书，公司成功通过了世界海关组织的AEO初级认证，国际公认的犹太认证、哈拉认证，产品质量体系认证日趋完善。





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

### 三、经营情况的讨论与分析

2022年上半年，面对国际、国内复杂严峻的形势，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照要求高效统筹防控和生产经营工作，努力克服国际政治经济环境对公司产业的影响，聚焦主业加快产业链、价值链构建，经济运行保持稳中向好、进中提质的良好态势，为公司下半年的生产及完成全年目标奠定了良好基础。

上半年，公司实现营业收入16.19亿元；实现归属于母公司的净利润2.63亿元，比上年同期增长38.52%。

#### （一）强化原料供给，保障主业生产加工

公司充分发挥“小铁牛”数字农业乡村振兴服务平台作用为农户提供好服务，推动“龙头企业+生产基地+合作社+职工”利益链接机制落地见效，加大番茄、甜菜原料订单签订力度，保证原料供给，为下半年生产奠定了良好的基础。

#### （二）强化技改，节本降耗

从节约能源、降低原材料消耗，提高自动化水平和劳动生产率，降低全要素成本着手，持续进行技术改造升级。各产业根据季节性生产特点，按照技改项目计划，紧盯技改进度，确保下半年顺利开机生产。

#### （三）全力推进在建项目建设

全力以赴推动新建项目建设，确保年处理2万吨糖蜜提糖项目、年产20万吨生物发酵饲料项目、年处理30万吨毛棉籽精深加工项目如期投产见效。

#### （四）拓宽引才渠道，激发企业活力

坚持党管人才原则，进一步完善市场化选人用人机制，持续深化“三项制度”改革。调整管理人员13人，针对新建项目通过市场化选聘引进专业人才65人，在现代农业和农牧产品加工产业方面组织申报特聘专家岗位1个，在公司范围内筛选专业功底扎实、科研能力突出的5名同志积极申报兵团青年科技奖、兵团英才选拔培养项目和兵团英才青年项目、西部之光访问学者项目。

#### （五）坚持党的全面领导有机嵌入公司经营管理全过程

大力实施“丝路雄关党旗红”工程，坚持抓党建从生产经营出发、抓生产经营从党建入手的工作理念，广泛深入开展“党建+”活动，围绕安全生产、工艺改进、典型示范、降本增效、拴心留人等方面，延伸党建工作融入生产经营的链条，以党建特色优势推动产业高效能发展。

#### （六）加强风险管控

加强内部审计工作。更新了各公司2021年梳理的《风险点管控表》，并与各公司签订《风险管理责任书》，完成上半年内部审计工作计划。积极落实安全生产主体责任。以2021年梳理“集中攻坚10条清单”为基础，按照“严格查处一批问题，彻底整治一批隐患”的管理要求，深挖公司系统安全管理存在的问题漏洞，总结经验，巩固成果，在制度层面制定管理机制和措施，使三年行动固提升阶段工作有效落地。

下半年，公司将以习近平总书记“坚持把解决好三农问题作为全党工作重中之重”为指引，认真贯彻落实上级党委决策部署和董事会的各项决议，坚持以农为本理念，激发三大主业持续发力、努力完成董事会年度目标任务，通过技术创新加快产业链、价值链提升，全力打造农业循环经济高质量发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用



#### 四、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          | <b>1,619,260,843.48</b> | <b>3,192,820,795.30</b> | <b>-49.28</b> |
| 营业成本          | <b>1,677,961,896.88</b> | <b>2,977,923,675.48</b> | <b>-43.65</b> |
| 销售费用          | 21,267,441.19           | 71,318,519.57           | -70.18        |
| 管理费用          | 40,406,889.64           | 48,058,542.77           | -15.92        |
| 财务费用          | 32,407,101.68           | 21,859,100.80           | 48.25         |
| 研发费用          | 5,358,197.76            | 2,506,117.04            | 113.80        |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,617,731,597.39        | 2,342,321,918.80        | -30.93        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -49,786,785.77          | 7,327,373.78            | -779.46       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,427,242,643.49       | -2,547,375,735.82       | -43.97        |

营业收入变动原因说明：主要系本期受国际国内政治环境影响，皮棉销售缓慢致皮棉销售收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系皮棉产品销量下降所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期将运输费等合同履行成本计入成本中核算所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬、无形资产摊销、停工损失减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息支出较上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期技术研发费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售皮棉收到的现金较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回购买理财产品投资比上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还银行借款较上年同期减少所致。

##### 2 本期公司业务类型、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

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

对联营企业和合营企业的投资收益本期比上年同期增加 29,755.82 万元，增加 2.2 倍，主要系受全球粮食价格上涨及俄乌战争影响，硫酸钾价格大幅上涨，国投罗钾净利润较上年同期大幅上升，从而使公司确认对该公司的投资收益比上年同期增加所致。

##### (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(%) | 上年期末数            | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明             |
|---------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| 货币资金    | 1,445,409,658.90 | 23.37           | 1,106,993,426.60 | 15.54           | 30.57              | 主要是收到参股公司现金分红所致。 |
| 交易性金融资产 | 350,000,000.00   | 5.66            | 125,422,558.46   | 1.76            | 179.06             | 主要是购买银行理财产品所致。   |
| 应收款项    | 212,205,835.99   | 3.43            | 140,490,274.04   | 1.97            | 51.05              | 主要是应收客户货款增加所致。   |
| 预付账款    | 505,635,074.35   | 8.17            | 350,243,598.49   | 4.92            | 44.37              | 主要是应付客户货款增加所致。   |



|         |                  |       |                  |       |           |                              |
|---------|------------------|-------|------------------|-------|-----------|------------------------------|
| 存货      | 939,645,256.25   | 15.19 | 2,885,618,979.85 | 40.50 | -67.44    | 主要是公司销售库存商品所致。               |
| 其他流动资产  | 88,603,798.18    | 1.43  | 105,895,034.05   | 1.49  | -16.33    | 主要是应交税费重分类减少所致。              |
| 在建工程    | 185,885,735.17   | 3.01  | 126,536,016.70   | 1.78  | 46.90     | 主要是新投资项目开工建设所致。              |
| 使用权资产   | 1,323,950.39     | 0.02  | 1,893,542.16     | 0.03  | -30.08    | 主要是本期计提使用权资产折旧所致。            |
| 长期待摊费用  | 2,307,027.98     | 0.04  | 2,598,471.15     | 0.04  | -11.22    | 主要是摊销长期待摊费用所致。               |
| 其他非流动资产 | 53,955,060.11    | 0.87  | 18,219,090.34    | 0.26  | 196.15    | 主要是预收账款增加，进行价税分离后，税金部分重分类所致。 |
| 短期借款    | 1,777,035,000.00 | 28.73 | 3,186,882,255.21 | 44.73 | -44.24    | 主要是偿还银行贷款所致。                 |
| 衍生金融负债  | 134,629,981.10   | 2.18  | 1,081,630.00     | 0.02  | 12,346.95 | 主要是期货业务的浮亏所致。                |
| 应付账款    | 109,623,189.79   | 1.77  | 185,568,846.22   | 2.60  | -40.93    | 主要是应付供应商货款减少所致。              |
| 合同负债    | 711,278,197.78   | 11.50 | 300,287,937.34   | 4.22  | 136.87    | 主要是预收客户货款增加所致。               |
| 应交税费    | 17,333,861.30    | 0.28  | 11,818,539.72    | 0.17  | 46.67     | 主要是本期计提税金所致。                 |
| 其他应付款   | 113,811,908.18   | 1.84  | 96,217,718.45    | 1.35  | 18.29     | 主要是计提质押金、保证金所致。              |
| 其他流动负债  | 63,972,864.23    | 1.03  | 27,729,968.37    | 0.39  | 130.70    | 主要是预收款中相应的税金部分增加所致。          |
| 租赁负债    | 675,061.50       | 0.01  | 810,389.63       | 0.01  | -16.70    | 主要是本期分摊租赁负债所致。               |
| 其他综合收益  | -3,490,781.19    | -0.06 | 22,992,699.78    | 0.32  | -115.18   | 主要是期货业务套期有效部分金额减少所致。         |

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 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（元）      | 受限原因             |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 390,881,609.02 | 定期存单、期货保证金、锁汇保证金 |
| 固定资产 | 98,022,408.87  | 抵押借款             |
| 无形资产 | 18,845,219.37  | 抵押借款             |
| 合计   | 507,749,237.26 |                  |

## 4. 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

2022上半年度公司对外股权投资 6,867 万元，比上年同期减少了 1,338 万元。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

| 序号 | 被投资方 | 报告期内投资金额（万元） | 备注  |
|----|------|--------------|---|
| 1  | 冠农检测 | 100          | 2020年4月17日六届十八次（临时）董事会审议通过了《关于投资设立新疆冠农检测科技有限公司的议案》，同意公司以检测设备和自有资金投资 2,000 万元成立冠农检测，相关工商手续已于 2020 年 04 月 13 日办理完毕。报告期内公司出资 100 万元。 |
| 2  | 天泽粮牧 | 5,500        | 2021年9月3日六届四十二次（临时）董事会审议通过了《关于拟投资设立新疆天泽蛋白科技有限公司的议案》：同意公司出资 6,000 万元设立天泽粮牧，相关工商手续已于 2021 年度全部办理完毕。报告期内，公司出资 5,500 万元。              |



|   |      |       |  |
|---|------|-------|--|
| 3 | 数字农业 | 1,267 | 2020年4月17日六届十八次(临时)董事会审议通过了《关于投资设立新疆冠农数字农业科技有限公司的议案》，同意公司以自有资金投资2,000万元成立冠农数字农业，主要从事农业生产托管服务、物联网服务、农业与互联网技术服务、智能农业管理等业务，已于2020年度完成工商注册。报告期内，公司出资1,267万元。 |
|   | 合计   | 6,867 |  |

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

| 序号 | 投资项目                               | 本年投入金额(万元) | 累计投入金额(万元) | 备注  |
|----|------------------------------------|------------|------------|---|
| 1  | 制糖副产物高效连续色谱层析分离技术的研究与资源循环利用产业化示范项目 | 601.65     | 6,478.36   | 2021年1月14日六届三十二次(临时)董事会审议通过了《关于新疆绿原糖业有限公司实施制糖副产物高效连续色谱层析分离技术的研究与资源循环利用产业化示范项目的议案》，同意绿原糖业实施该项目，项目总投资预算9,000万元，资金来源为自筹。                                   |
| 2  | 年产25000吨番茄制品项目                     | 470.13     | 13,254.76  | 2020年12月28日六届三十一次(临时)董事会审议通过了《关于拟投资设立新疆天璠食品科技有限公司的议案》，同意天璠食品在新疆铁门关绿原工业园区建设年产25,000吨番茄制品项目，项目总投资不超过18,850.30万元。  |
| 3  | 2万吨/年饲料添加剂及20万吨/年微生物发酵饲料项目         | 1,606.41   | 5,342.60   | 2021年4月9日六届三十五次(临时)董事会审议通过了《关于拟投资设立新疆天牧生物科技有限公司的议案》，2021年6月21日六届三十九次董事会审议通过《关于追加年产20万吨微生物发酵饲料和2万吨饲料添加剂项目投资预算的议案》，同意天牧生物在绿源产业园建设该项目，项目总投资不超过10,163.23万元。 |

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称                  | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 昆仑财富·油金赢系列封闭式净值型理财产品  | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |                |            |
| 金雪球稳利净值型理财产品          |                | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |            |
| 结构性保本理财产品             |                | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |            |
| 国债逆回购                 | 25,422,558.46  |                | -25,422,558.46 | 1,100.66   |
| 新疆中联丝路农产品物流股份有限公司股权投资 | 8,152,032.87   | 8,152,032.87   |                |            |
| 库尔勒市商业银行股权投资          | 86,712,425.98  | 86,712,425.98  |                |            |
| 合计                    | 220,287,017.31 | 444,864,458.85 | 224,577,441.54 | 1,100.66   |

## (五) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资金      | 总资产        | 净资产        | 净利润        |
|------|------|---------|-----------|------------|------------|------------|
| 银通棉业 | 加工业  | 皮棉      | 11,000.00 | 193,725.93 | -17,121.86 | -49,993.92 |
| 绿原糖业 | 工业   | 白砂糖     | 15,434.00 | 57,107.67  | 29,697.14  | 387.92     |
| 新疆番茄 | 工业   | 番茄酱     | 26,894.04 | 51,822.98  | 29,793.26  | 3,268.58   |
| 天津物产 | 商业   | 农副产品    | 10,000.00 | 53,196.03  | 14,329.65  | 1,503.06   |

(2) 单个子公司的归母净利润对公司归母净利润影响达到10%以上

单位：万元



| 公司名称 | 营业收入       | 营业利润       | 归母净利润      |
|------|------------|------------|------------|
| 新疆番茄 | 14,289.18  | 3,330.89   | 3,268.58   |
| 银通棉业 | 153,865.11 | -50,015.42 | -42,342.06 |

(3) 单个参股公司的净利润对公司净利润影响达10%以上的

单位：万元

| 公司名称 | 营业收入       | 营业利润       | 净利润        |
|------|------------|------------|------------|
| 国投钾钾 | 529,359.71 | 243,444.02 | 207,721.04 |

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 外部环境变化的风险

世界经济下行风险加剧，俄乌战争给国际社会带来更多不确定因素，经济社会发展面临较大冲击，也将会对公司三大产业的发展带来一定的不确定性。

公司将坚持底线思维，做好较长时间应对外部环境变化的思想准备和工作准备。坚持优化主营业务与扩大产业规模并举，兼顾开拓市场与内部挖潜，以新的思维实施存量资产的科学管理与集约运营，以新的举措促进增量资产的理性扩张和健康发展，切实做到未雨绸缪、妥善应对。

#### 2. 市场风险

棉花市场处于低位，若未来国际政策、宏观经济、市场供需等因素出现不利变化，也可能导致公司番茄产品等市场价格出现波动或下降。同时公司所处的行业属于充分竞争行业，如果公司不能有效应对，则将导致公司毛利率及经营业绩出现下滑的风险。

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

#### 3. 人力资源短缺风险

各类人才是公司赖以生存和可持续发展的重要保障。随着公司资产规模的增长及产业的快速发展，需要大量管理、生产、研发及销售人才以满足需要。如果公司不能提高人力资源管理水平，不能为各类人才提供良好的发展环境及有竞争力的薪酬待遇，则公司将面临人力资源短缺的风险。

公司将持续优化组织架构和完善管理体系，加强企业文化建设、不断引进核心技术人才，完善多层次人才结构，搭建有效的薪酬体系和激励政策吸引和留住优秀人才。同时通过培训提高人员技能和生产效率，加大工厂的信息化、自动化建设，提高劳动生产率。以有效防范人力资源短缺风险。

## 第四节 公司治理

### 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  | 会议决议  |
|----------------|------------|--------------------------------|------------|---|
| 2022年第一次临时股东大会 | 2022年1月6日  | www.sse.com.cn网站上，搜索输入“600251” | 2022年1月7日  | 《关于续聘2021年度会计师事务所的议案》   |
| 2022年第二次临时股东大会 | 2022年1月26日 | www.sse.com.cn网站上，搜索输入“600251” | 2022年1月27日 | 《关于购买董监事及高级管理人员责任保险的议案》   |
| 2022年第三次临时股东大会 | 2022年3月24日 | www.sse.com.cn网站上，搜索输入“600251” | 2022年3月25日 | 1、《关于公司第七届董事会独立董事津贴的议案》；2、《关于选举非独立董事的议案》；3、《关于选举独立董事的议案》；4、《关于选举非职工监事的议案》 |
| 2021年年度股东大会    | 2022年4月15日 | www.sse.com.cn网站上，搜索输入“600251” | 2022年4月16日 | 1、《公司2021年度董事会工作报告》；2、《公司2021年度监事会工作报告》；3、《关于公司2021                       |



|                |           |                                |           |  |
|----------------|-----------|--------------------------------|-----------|--|
|                |           |                                |           | 年度资产处置及减值的议案》；4、《公司2021年度利润分配方案》；5、《公司2021年度财务决算报告》；6、《公司2021年年度报告及其摘要》；7、《关于公司申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》；8、《关于对暂时闲置资金进行现金管理的议案》；9、《公司2022年预计日常关联交易的议案》；10、《关于制定〈新疆冠农果茸股份有限公司职业经理人薪酬管理办法（2022年3月修订）〉的议案》；11、《关于制定〈新疆冠农果茸股份有限公司职业经理人经营业绩考核管理办法（2022年3月修订）〉的议案》 |
| 2022年第四次临时股东大会 | 2022年5月6日 | www.sse.com.cn网站上，搜索输入“600251” | 2022年5月7日 | 《关于减少公司注册资本金暨修改〈公司章程〉的议案》  |

股东大会情况说明

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 |
|-----|---------------------|------|
| 刘中海 | 第六届董事会董事长           | 离任   |
| 康建新 | 第六届董事会董事            | 离任   |
| 肖莉  | 第六届董事会董事、总经理        | 离任   |
| 金建霞 | 第六届董事会董事、副总经理、董事会秘书 | 离任   |
| 胡本源 | 第六届董事会独立董事          | 离任   |
| 李大明 | 第六届董事会独立董事          | 离任   |
| 马洁  | 第六届董事会独立董事          | 离任   |
| 钱和  | 第六届董事会独立董事          | 离任   |
| 李重伟 | 第六届董事会独立董事          | 离任   |
| 乔军  | 第六届监事会主席            | 离任   |
| 戚成林 | 第六届监事会监事            | 离任   |
| 金蓓妍 | 第六届监事会监事            | 离任   |
| 张兵  | 第六届监事会职工监事          | 离任   |
| 戴小凡 | 第六届监事会职工监事          | 离任   |
| 张国玉 | 副总经理                | 离任   |
| 莫新民 | 财务总监                | 离任   |
| 齐连洪 | 副总经理                | 离任   |
| 刘中海 | 第七届董事会董事长           | 选举   |
| 李小红 | 第七届董事会董事            | 选举   |
| 肖莉  | 第七届董事会董事            | 选举   |
| 金建霞 | 第七届董事会董事            | 选举   |
| 胡本源 | 第七届董事会独立董事          | 选举   |
| 李大明 | 第七届董事会独立董事          | 选举   |
| 何新益 | 第七届董事会独立董事          | 选举   |
| 王传兵 | 第七届董事会独立董事          | 选举   |
| 万江春 | 第七届董事会独立董事          | 选举   |
| 吕保伟 | 第七届监事会主席            | 选举   |
| 苗向阳 | 第七届监事会监事            | 选举   |
| 吴芳  | 第七届监事会监事            | 选举   |
| 张兵  | 第七届监事会职工监事          | 选举   |
| 王莎莎 | 第七届监事会职工监事          | 选举   |



|     |            |    |
|-----|------------|----|
| 肖莉  | 总经理        | 聘任 |
| 金建霞 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任 |
| 张国玉 | 副总经理       | 聘任 |
| 齐连洪 | 副总经理       | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

| 序号 | 事项概述  | 查询索引       |
|----|---|------------|
| 1  | 2022年7月1日公司董事会收到公司财务总监莫新民先生的书面辞职报告，莫新民先生因个人原因辞去公司财务总监职务 | 临 2022-045 |

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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)           | 0 |
| 每10股派息数(元)(含税)        | 0 |
| 每10股转增数(股)            | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 四、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

其他激励措施

√适用 □不适用

| 序号 | 事项概述  | 查询索引   |
|----|---|--|
| 1  | 2020年5月15日公司六届二十二次董事会、2020年6月1日公司2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)及摘要〉的议案》、《关于〈新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)〉的议案》  | 临 2020-041、<br>临 2020-042、<br>临 2020-054<br>及 2020年5月6日披露的相关公告 |
| 2  | 2020年6月1日，公司六届二十三次董事会审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》：同意公司本次限制性股票激励计划的授予日为2020年6月1日，同意向106名激励对象授予648万股限制性股票，授予价格为2.72元/股。公司监事会对激励对象人员名单再次进行了审核，并发表了同意的核查意见，独立董事发表了同意的独立意见，北京国枫律师事务所出具了《北京国枫律师事务所关于新疆冠农果茸股份有限公司2020年限制性股票激励计划首次授予事项的法律意见书》，上海荣正投资咨询股份有限公司出具了《上海荣正投资咨询股份有限公司关于新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划首次授予相关事项之独立财务顾问报告》。在首次授予因办理缴款过程中，有9名激励对象因个人原因自愿放弃认购其对应的限制性股票共计46万股，因此公司本次实际向97名激励对象共授予602万股限制性股票，并于2020年7月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。 | 临 2020-057、<br>临 2020-067、<br>临 2020-068                       |
| 3  | 2020年10月22日公司六届二十九次董事会审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》：同意向39名激励对象，以3.98元/股的授予价格，授予136.8425万股预留限制性股票，授予日为2020年10月26日。公司监事会对激励对象人员名单进行了审核，并发表了同意的核查意见。独立董事发表了同意的独立意见。北京国枫律师事务所出具了《北京国枫律师事务所关于新疆冠农果茸股份有限公司2020年限制性股票激励计划预留权益授予事项的法律意见书》，上海荣正投资咨询股份有限公司出具了《上海荣正投资咨询股份有限公司关于新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划预留授予相关事项之独立财务顾问报告》。公司本次实际向39名激励对象共授予136万股限  | 临 2020-090、<br>临 2020-105、<br>临 2020-106                       |



|    |  |                         |
|----|--|-------------------------|
|    | 制性股票，并于2020年12月3日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记  |                         |
| 4  | 根据公司2020年第五次临时股东大会的授权，2021年1月14日公司六届三十二次（临时）董事会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》：同意公司按照授予价格2.72元/股对离职员工已获授但尚未解除限售的限制性股票70,000股进行回购并注销。本次回购注销已于2021年3月16日完成，注销完成后，剩余股权激励限制性股票7,310,000股   | 临2021-002、<br>临2021-017 |
| 5  | 2021年5月26日公司六届三十八次（临时）董事会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因公司2020年限制性股票激励计划首次授予和预留股份授予的限制性股票第一个解除限售期的公司层面业绩考核目标未能达成，根据《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《上市公司股权激励管理办法》等的有关规定及2020年第五次临时股东大会授权，公司拟对2020年限制性股票激励计划首次授予的96名激励对象，第一个解除限售期已获授但无法解除限售的限制性股票1,980,400股，按照授予价格2.72元/股进行回购注销；拟对2020年限制性股票激励计划预留股份授予的39名激励对象，第一个解除限售期已获授但无法解除限售的限制性股票451,500股按照授予价格3.98元/股进行回购注销 | 临2021-039               |
| 6  | 2021年6月21日公司六届三十九次董事会审议通过《关于调整限制性股票回购价格的议案》，鉴于公司2020年年度权益分派已于2021年6月15日实施完毕，根据《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的有关规定及公司2020年第五次临时股东大会的授权，同意公司对六届三十八次（临时）董事会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》中，已获授但无法解除限售的限制性股票回购价格进行调整，其中：首次授予限制性股票调整后的回购价格为2.685元/股，预留授予限制性股票调整后的回购价格为3.945元/股。  | 临2021-047               |
| 7  | 2021年7月23日，公司完成了2021年5月26日公司六届三十八次（临时）董事会审议通过的回购注销的限制性股票的回购注销，注销完成后剩余限制性股票4,878,100股。  | 临2021-064               |
| 8  | 2021年6月21日，公司六届三十九次董事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司按照回购价格（首次授予回购价格2.685元/股、预留授予回购价格3.945元/股），对已与公司解除劳动关系的邱照亮、郝永文、陈国宏、何志忠、杨爽爽5人已获授但尚未解除限售的300,200股限制性股票进行回购注销，回购总额822,921.00元，资金来源为自有资金。公司于2021年9月9日完成了上述限制性股票的回购注销，注销完成后剩余限制性股票4,577,900股。   | 临2021-048、<br>临2021-075 |
| 9  | 2021年10月27日，公司六届四十六次董事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司按照回购价格（首次授予回购价格2.685元/股、预留授予回购价格3.945元/股），对已与公司解除劳动关系的魏礼广、林秋菊等4人已获授但尚未解除限售的140,200股限制性股票进行回购注销，回购总额为452,163.00元，资金来源为自有资金。公司于2022年1月7日完成了上述限制性股票的回购注销，注销完成后剩余限制性股票4,437,700股，公司股本变更为781,431,283股   | 临2021-092<br>临2022-001  |
| 10 | 2022年4月14日，公司七届三次（临时）董事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划（草案修订稿）》”）及《上市公司股权激励管理办法》等的有关规定，同意公司按照回购价格（首次授予回购价格2.685元/股、预留授予回购价格3.945元/股），对刘中海、吕保伟、胡志宏、阮航、郭建臻、于站稳、王夏德龙等人已获授但尚未解除限售的合计433,600股限制性股票进行回购注销，回购总额1,374,384.00元，资金来源为自有资金。公司于2022年6月1日完成了上述限制性股票的回购注销，回购注销完成后剩余股权激励限制性股票4,004,100股。                               | 临2022-029<br>临2022-041  |

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

□适用 √不适用





## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

| 单位          | 防治污染设施  |   | 报告期运行情况      |
|-------------|---|---|--------------|
|             | 建设情况  | 管理情况                                      |              |
| 绿原糖业        | 污水处理站一座，污水处理工艺采用氧化塘预处理+UASB+水解酸化+生物接触氧化法来处理制糖工业废水，确保车间废水经处理后达到国家排放标准  | 配有专业污水管理员，负责污水处理站的日常运行和设备维护，委托第三方进行废水指标监测 | 上半年未生产，因此未运行 |
| 新疆番茄        | 污水处理站2座，一座日处理废水量6000-7000m <sup>3</sup> /d，生产污水依托绿原糖业污水处理站进行处理（两家企业的生产期刚好错开），污水处理工艺采用氧化塘预处理+UASB+水解酸化+生物接触氧化法。另一座污水处理设施，日处理能力废水量23,000m <sup>3</sup> /d，污水处理工艺采用MBBR工艺（细格栅+混凝反应沉淀池+生化池+二沉池），公司整个污水处理设施处理能力达到30,000m <sup>3</sup> /d | 配有专业污水管理员，负责污水处理站的日常运行和设备维护，委托第三方进行废水指标监测 | 上半年未生产，因此未运行 |
| 绿原糖业番茄制品分公司 | 污水处理站一座，日处理废水量6,720m <sup>3</sup> /d，污水处理工艺采用厌氧+好氧的生物处理法来处理番茄工业废水。公司废气排放主要为2台25吨蒸汽锅炉，1台20吨蒸汽锅炉，共计3台锅炉，废气采用多管陶瓷除尘+双碱法脱硫+SNCR脱硝后通过一根60米烟囱排放，在烟囱10米处装有烟在线监测装置，实时监控烟气排放情况   | 配有专业污水管理员，负责污水处理站的日常运行和设备维护，委托第三方进行废水指标监测 | 上半年未生产，因此未运行 |

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

| 单位          | 日期          | 取得的行政许可   |
|-------------|-------------|---|
| 绿原糖业        | 2020年12月25日 | 各类项目均取得环评批复环保证书及排污许可证   |
|             |             | 复审取得第二师环境保护局《排污许可证》（证书编号：91652827787641492X001P）                            |
| 新疆番茄        | 2017年5月2日   | 取得《关于新疆番茄制品有限公司新增日处理番茄3,000t生产线扩能改造项目环境影响报告书的批复》（师环发【2017】12号）              |
|             | 2018年1月15日  | 取得第二师铁门关市建设项目环境影响后评价报告备案表（师后环备【2018】1号）                                     |
|             | 2018年11月14日 | 取得建设项目竣工环境验收备案登记卡（师环验备【2018】3号）   |
|             | 2020年4月19日  | 取得第二师环境保护局《排污许可证》（证书编号：9165282767341526XD001V）                              |
| 绿原糖业番茄制品分公司 | 2014年7月26日  | 取得《关于对巴州冠农番茄食品有限公司日处理2000吨番茄生产线建设项目试运行的批复》（师环控函【2014】34号）                   |
|             | 2014年11月11日 | 取得《关于对巴州冠农番茄食品有限公司日处理2000吨番茄生产线项目及扩能改造建设项目竣工环保验收的批复》（兵环验【2014】336号）         |
|             | 2016年9月26日  | 取得《关于对巴州冠农番茄食品有限公司锅炉提标改造建设项目竣工环境保护验收的批复》（师环控函【2016】13号）                     |
|             | 2018年5月2日   | 取得《关于对巴州冠农番茄食品有限公司1*20t/h+2*25t/h锅炉SNCR脱硝工程技术改造项目环境影响报告表的批复》（师环审字【2018】27号） |
|             | 2020年4月22日  | 取得第二师环境保护局《排污许可证》（证书编号：91659006MA78BQKU04001V）                              |

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

| 单位   | 日期         | 预案制定和备案情况   | 预案主要内容   |
|------|------------|---|--|
| 绿原糖业 | 2020年5月18日 | 《新疆冠农绿原糖业有限公司突发环境事件应急预案》取得第二师铁门关市生态环境局备案登记，备案编号：660220200020009 | 应急组织机构、职责，应急救援程序，救援措施、防护措施、预案管理、风险评估、常态化管理机制、应急联动等   |
| 新疆番茄 | 2022年3月18日 | 《新疆冠农番茄制品有限公司突发环境事件应急预案》取得第二师铁门关市生态环境局备案登记，备案编号：                | 总则、应急组织指挥体系与职责、预防与预警、应急处置、应急终止、后期处置、应急保障、责任与奖惩、预案管理、 |



|             |           |   |   |
|-------------|-----------|---|---|
|             |           | 66022022C030011   | 附则、附件。  |
| 绿原糖业番茄制品分公司 | 2018年9月4日 | 《巴州冠农番茄食品有限公司突发环境事件应急预案》《巴州冠农番茄食品有限公司突发环境事件风险评估报告》取得第二师铁门关市生态环境局备案登记，备案编号：66022018C020004 | 总则、应急组织指挥体系与职责、预防与预警、应急处置、应急终止、后期处置、应急保障、责任与奖惩、预案管理、附则、附件组成 |

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

### 1、绿原糖业

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

### 2、新疆番茄

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

### 3、绿原糖业番茄制品分公司

| 监测类型   | 检测指标                               | 监测方案   |
|--------|------------------------------------|--|
| 废水在线监测 | COD、PH、氨氮                          | 在污水总排放口安装在线监测设备，实现实时自行监控污水体系。                  |
| 废气在线监测 | 氮氧化物、二氧化硫、烟气参数（温度、压力、流速、流量、湿度、含氧量） | 在烟筒10米处装有烟气在线监测装置，实现实时自行监控废气体系。                |
| 日常监测   | COD、PH、氨氮、流量                       | 配备1名专业自动在线监测设备操作人员，在生产期对指标进行日常有效监控，实现日常巡检管理体系。 |
| 第三方监测  | COD、BOD5、悬浮物、动植物油                  | 在生产期每月一次委托资质单位对指标进行检测，并出具检测报告，形成委外月度检测制度。      |

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

#### 2. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用



#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

##### (一) 发挥产业优势助农增收致富。

公司以农业产业化国家重点龙头企业为己任，以“精准服务三农、实现农业现代化、创新农业品牌发展”为愿景使命，依托“小铁牛”数字农业产业振兴服务平台，面向223团广大农户大力推广订单农业，上半年，与该团农户签订番茄原料服务订单2643亩，对签约农户提供从番茄种植到采收到加工全流程跟踪服务，以联农带农机制推动223团现代农业一二三产业深度融合，通过技术创新加快农产品产业链、价值链提升，带动该团农户通过产业增值实现增收致富。

##### (二) 开展科技下乡助力农业生产。

针对今年以来雨水较多，低温高湿等不良气候现象，公司积极组织农业技术员团队赴223团，联合该团农发办、农5连等相关单位深入番茄种植田间地头召开技术指导现场会，为农5连80余名番茄种植户开展技术指导，并特邀22团番茄植保专家曹建华为广大种植户提供专业的番茄种植现场技术咨询服务，切实解决广大农户面临的种植难题，确保了番茄植株正常生长。

##### (三) 以“访惠聚”工作队为依托延伸帮扶工作触手。

上半年，公司驻223团“访惠聚”工作队继续发挥作用。一是协助223团大力发展葡萄产业，与连队党支部共同谋划，从产业品质、效益、发展方向入手，抓机遇、推技术、跑市场、签订单，扩大葡萄种植面积，今年葡萄面积3,026.87亩，每亩投入有机肥500方，科学管理，为提高品质、增加效益打下基础。二是协助223团持续开展“五化一提高”工作，在“净化”“亮化”“绿化”“文化”“美化”上下功夫，组织居民和党员开展环境整治主题党日活动6次，覆盖120人次，绿化美化环境种植观赏树木620棵，6.5亩，采取责任到人，包片管理，成活率98%，环境整治取得了良好效果。三是协助223团推进“数字乡村”建设。充分利用周一升国旗仪式、派工研判、入户走访等形式开展宣传宣讲活动，不断增强连队各族职工群众对“数字乡村”建设的认识和理解，全力引导连队各族职工群众运用互联网数字平台发展经济和便捷生活，把连队打造成党建强、果业兴、连队美、职工富的数字乡村先锋，助力实现乡村振兴。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容  | 承诺时间及期限                | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|--------|------|---|------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 冠农集团 | 为避免控股股东—冠农集团在未来的业务发展过程中与本公司之间产生同业竞争，冠农集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：1、将采取合法及有效的措施，促使本公司及本公司控制的其他企业不从事与冠农股份相同的业务，以避免与冠农股份的业务经营构成直接或间接的同业竞争；2、如本公司及本公司控制的其它企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与冠农股份的生产经营构成竞争的活动，本公司将优先让与或介绍给冠农股份；3、本公司将在投资方向与项目选择上，避免与冠农股份相同或相似，不与冠农股份发生同业竞争，以维护冠农股份的利益。   | 2013年7月10日至公司存续期间      | 否       | 是        |                      |                 |
|      | 其他     | 冠农集团 | 绿原国资唯一股东第二师国资委决定将绿原国资拥有的与冠农股份存在同业竞争业务的子公司永瑞供销100%股权无偿划转至本公司。由于本次划转，绿原国资下属的与冠农股份存在同业竞争业务的全资子公司永瑞供销成为本公司的全资子公司，为此，承诺如下：全面承继绿原国资于2017年11月23日出具的《关于解决和避免同业竞争的承诺函》，即承诺按照上述承诺函承诺的时间和方式依法依规解决因本次股权无偿划转而导致的同业竞争事宜。如因违反该承诺并因此给冠农股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。本承诺在本公司控制冠农股份期间持续有效。   | 2020年5月7日至公司存续期间       | 否       | 是        |                      |                 |
|      | 解决同业竞争 | 绿原国资 | 鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司40.89%的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，避免同业竞争及潜在的同业竞争，承诺如下：1、本次收购完成后，本公司控制的新疆生产建设兵团第二师永兴供销有限责任公司、第二师绿洲农业发展有限公司与冠农股份在皮棉销售与番茄加工与销售业务上存在一定竞争关系，为解决上述同业竞争情形，在本次国有股权无偿划转完成后36个月内，本公司包括但不限于采用以下方式，对存在同业竞争的业务进行整合或调整：（1）由冠农股份或子公司收购或划转绿原国资持有的涉及同业竞争的相关业务；（2）将冠农股份或子公司涉及同业竞争的业务及资产剥离；（3）由绿原国资将存在的竞争业务转让给无关联关系的第三方；（4）将与冠农股份存在同业竞争的业务委托给冠农股份经营；（5）采用资产置换的方式进行业务整合。2、本次收购完成后，除以上涉及同业竞争业务的公司，如本公司或本公司控制的其他公司获得的商业机会与冠农股份主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知冠农股份，并优先将该商业机会给予冠农股份，避免与冠农股份形成同业竞争或潜在同业竞争。3、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给冠农股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。 | 2017年11月23日至绿原国资控制公司期间 | 否       | 是        |                      |                 |



|        |             |   |                        |   |   |                |  |
|--------|-------------|---|------------------------|---|---|----------------|--|
| 解决关联交易 | 绿原国资        | 鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资 100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司 40.89%的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，为了减少与规范关联交易，绿原国资承诺如下：1、本公司履行股东义务，本公司及本公司控制的企业尽可能避免和减少与冠农股份及其控制的企业关联交易。2、本公司及本公司控制的其他企业与冠农股份及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本企业及本企业控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。3、本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与冠农股份及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使冠农股份及其控制的企业承担任何不正当的义务，不利用关联交易非法转移冠农股份的资金和利润，不损害冠农股份及其他股东的利益。4、本公司保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反该等承诺并因此给冠农股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。 | 2017年11月23日至绿原国资控制公司期间 | 否 | 是 |                |  |
| 其他     | 绿原国资        | 鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资 100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司 40.89%的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益绿原国资声明与承诺如下：本公司履行作为冠农股份间接股东的义务，充分保证冠农股份原有独立性。在今后冠农股份发展及经营中，本公司将积极协调关联方或政府部门，以上市公司股东利益最大化为原则，保证冠农股份中小股东的利益，全力支持冠农股份的持续发展。  | 2017年11月23日至绿原国资控制公司期间 | 否 | 是 |                |  |
| 其他     | 绿原国资        | 鉴于新疆生产建设兵团第二师国资委将其持有冠源投资 100%国有股权无偿划转至绿原国资。本次股权划转完成后，绿原国资成为冠源投资的控股股东，间接持有公司 40.89%的股份。为保证公司股东利益，特别是中小股东的利益，绿原国资声明与承诺如下：本次收购完成后，本公司与冠农股份将依然保持各自独立的企业运营体系；本次收购完成后，本公司能够充分保证冠农股份的人员独立、资产完整、财务独立；本次收购完成后，本公司将严格按照有关法律、法规及冠农股份《公司章程》的规定，支持上市公司的规范运营。   | 2017年11月23日至绿原国资控制公司期间 | 否 | 是 |                |  |
| 其他     | 公司参股公司国电开都河 | 公司与中国国电集团、新疆巴音国有资产经营公司、中国安能建设总公司共同签订《国电新疆开都河流域水电开发有限公司股东认股协议书》，协议第四条“股东各方的权利与义务”中的6规定“在国家政策法规允许条件下，按本协议有关条款规定按比例为公司提供融资，或为公司融资按比例提供担保”。   | 2004年3月至公司存续期间         | 否 | 否 | 参股公司未提出要求，未履行。 |  |
| 其他     | 本公司         | 公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，将实施积极的利润分配政策。公司的利润分配政策为：（一）利润分配的原则：1、充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，兼顾对投资者的合理投资回报和公司的可持续发展需要。2、坚持以现金分红为主，保持利润分配政策的连续性和稳定性。3、利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。4、董事会应以每三年为一个周期，根据公司战略发展目标、实际经营情况、盈利规模及现金流量状况，结合股东特别是社会公众股东、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股东回报规划作出适当且必要的调整，确定该时段的股东回报规划并报股东大会审议批准后执行；（二）利润分配形式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红为主的股利分配方式。（三）利润分配的期间间隔：公司原则上每年度进行一次现金分红，公司   | 2015年5月5日至公司续存期间       | 否 | 是 |                |  |



|    |     |   |             |   |   |  |
|----|-----|---|-------------|---|---|--|
|    |     | <p>董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（四）利润分配的基数：公司应该按照合并会计报表、母公司会计报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。（五）利润分配的条件和比例：1、现金分红的条件和比例公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过3亿元人民币。）在同时满足上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。2、现金分红政策公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。2、股票股利的分配条件在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。</p>  |             |   |   |  |
| 其他 | 本公司 | <p>公司未来三年（2021年-2023年）具体的股东回报规划：（一）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红为主的股利分配方式。（二）公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（三）公司按照合并会计报表、母公司会计报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。（四）利润分配的条件和比例1、现金分红的条件和比例公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过3亿元人民币。）在同时满足上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。2、现金分红政策。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。3、股票股利的分配条件：在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，并且董事会认为</p> | 2021年-2023年 | 是 | 是 |  |



|        |        |   |               |   |   |  |
|--------|--------|---|---------------|---|---|--|
|        |        | 公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。  |               |   |   |  |
| 解决同业竞争 | 第二师国资委 | 为进一步有效避免和解决新疆塔里木绿洲农业发展有限公司（以下简称“绿洲农业”）在大桶番茄酱生产和销售业务与冠农股份存在潜在同业竞争的问题，第二师国资委包括但不限于采用以下方式，对存在同业竞争的业务进行整合或调整：1、未来36个月内，继续推进绿洲农业将新疆新建番茄制品有限公司（以下简称“新建番茄”）100%股权或控股权对外出让的工作；2、未来36个月，绿洲农业如尚未完成将新建番茄100%股权或控股权对外出让，在冠农股份提出意愿并协商一致的情况下，新建番茄将存在同业竞争的业务交由冠农股份进行托管经营，或由冠农股份收购新建番茄100%股权或控股权。<br>为进一步有效避免和解决铁门关永瑞供销有限公司（以下简称“永瑞供销”）在皮棉加工和销售业务与冠农股份存在同业竞争的问题，第二师国资委包括但不限于采用以下方式，对存在同业竞争的业务进行整合或调整：1、永瑞供销股权无偿划转至新疆铁门关市供销合作联社有限公司后，在获得兵团政策允许及主管部门批准的36个月之内，由冠农股份收购永瑞供销持有的涉及同业竞争的相关资产，或者由永瑞供销将存在同业竞争的相关资产转让给无关联关系的第三方；2、在永瑞供销将存在同业竞争的相关资产处置前，其存在同业竞争的业务继续由冠农股份进行托管经营。 | 2022年7月26日至长期 | 否 | 是 |  |
| 解决同业竞争 | 绿原投资   | 1、皮棉贸易业务并非我公司的主要业务及持续开展的业务，属于偶发性、临时性、现在及未来均不准备发展的或持续从事的业务。如未来我公司所从事的业务与冠农股份构成竞争，我公司优先将业务机会让渡给冠农股份，否则我公司将终止竞争性业务。<br>2、自本承诺出具日起，除绿原鑫融外，我公司及控股子公司不再从事皮棉贸易业务。<br>3、我公司全资子公司绿原鑫融皮棉贸易业务仅对铁门市新恒立纺织有限公司（以下简称“新恒立纺织”）开展，没有对新恒立纺织之外其他企业销售皮棉的计划。  | 2022年7月22日至长期 | 否 | 是 |  |
| 解决同业竞争 | 绿原鑫融   | 未来只向新恒立纺织销售皮棉及棉副产品，我公司不会扩展其他皮棉及相关产品客户，不会与新疆冠农果茸股份有限公司构成同业竞争。  | 2022年7月21日至长期 | 否 | 是 |  |

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用



#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、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

#### 六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 七、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

报告期内，本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

#### 八、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

| 序号 | 关联人               | 交易类别 | 预计数量     | 预计金额（万元） | 报告期内履行情况（万元） |
|----|-------------------|------|----------|----------|--------------|
| 1  | 新疆永安天泰电力有限责任公司    | 采购电  | 2,796 万度 | 1,383    | 27.02        |
| 2  | 铁门关永瑞供销有限公司及其子分公司 | 采购棉籽 | 7 万吨     | 23,800   | 2,375.50     |
| 合计 |                   |      |          | 25,183   | 2,402.52     |

##### (二) 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、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 九、重大合同及其履行情况

##### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用





## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 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                    |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 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、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后       |       |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|-------|
|              | 数量          | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量          | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    | 4,577,900   | 0.59  |             |    |       | -573,800 | -573,800 | 4,004,100   | 0.51  |
| 1、国家持股       |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 2、国有法人持股     |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 3、其他内资持股     |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 境内自然人持股      | 4,577,900   | 0.59  |             |    |       | -573,800 | -573,800 | 4,004,100   | 0.51  |
| 4、外资持股       |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 其中：境外法人持股    |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 境外自然人持股      |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 二、无限售条件流通股   | 776,993,583 | 99.41 |             |    |       |          |          | 776,993,583 | 99.49 |
| 1、人民币普通股     | 776,993,583 | 99.41 |             |    |       |          |          | 776,993,583 | 99.49 |
| 2、境内上市的外资股   |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 3、境外上市的外资股   |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 4、其他         |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 三、股份总数       | 781,571,483 | 100   |             |    |       | -573,800 | -573,800 | 780,997,683 | 100   |

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

| 序号 | 事项概述   | 查询索引                     |
|----|--|--------------------------|
| 1  | 根据公司2020年第五次临时股东大会的授权，2021年10月27日六届四十六次（临时）董事会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》：同意公司按照回购价格（首次授予回购价格2.685元/股、预留授予回购价格3.945元/股），对已与公司解除劳动关系的魏礼广、林秋菊等4人已获授但尚未解除限售的140,200股限制性股票进行回购注销，回购总额452,163.00元，资金来源为自有资金。公司独立董事对此发表了独立意见。上述限制性股票已于2022年1月7日完成注销。   | 临 2021-092<br>临 2022-001 |
| 2  | 根据公司2020年第五次临时股东大会的授权，2022年4月14日召开的七届三次（临时）董事会会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》：根据《激励计划（草案修订稿）》及《上市公司股权激励管理办法》等的相关规定，同意公司按照回购价格（首次授予回购价格2.685元/股、预留授予回购价格3.945元/股），对刘中海、吕保伟、胡志宏、阮航、郭建臻、于站稳、王夏德龙已获授但尚未解除限售的合计433,600股限制性股票进行回购注销，回购总额1,374,384.00元，资金来源为自有资金。公司独立董事对此发表了独立意见。上述限制性股票已于2022年6月1日完成注销。 | 临 2022-029<br>临 2022-041 |

##### 3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用



(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称              | 期初限售股数    | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数  | 限售原因   | 解除限售日期     |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|------------|
| 2020年股权激励计划首次授予   | 1,837,200 |           | -173,100  | 1,664,100 | 股权激励限售 | 2023年7月24日 |
| 2020年股权激励计划首次授予   | 1,845,600 |           | -173,800  | 1,671,800 | 股权激励限售 | 2024年7月23日 |
| 2020年股权激励计划预留股份授予 | 444,900   |           | -113,100  | 331,800   | 股权激励限售 | 2023年12月4日 |
| 2020年股权激励计划预留股份授予 | 450,200   |           | -113,800  | 336,400   | 股权激励限售 | 2024年12月4日 |
| 合计                | 4,577,900 |           | 573,800   | 4,004,100 | /      | /          |

二、股东情况

(一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 43,231 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况                     |               |             |             |             |            |    |      |
|-------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------------|----|------|
| 股东名称<br>(全称)                  | 报告期内增减        | 期末持股数量      | 比例<br>(%)   | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |    | 股东性质 |
|                               |               |             |             |             | 股份状态       | 数量 |      |
| 新疆冠农集团有限责任公司                  |               | 320,932,708 | 41.09       |             | 无          |    | 国有法人 |
| 新疆绿原鑫融贸易有限公司                  |               | 25,202,160  | 3.23        |             | 无          |    | 国有法人 |
| 北京鼎盛新元环保装饰技术开发有限公司            | -538,000      | 12,157,656  | 1.56        |             | 无          |    | 未知   |
| 张玉明                           |               | 10,000,000  | 1.28        |             | 无          |    | 未知   |
| 姚婧                            | -146,900      | 7,868,948   | 1.01        |             | 无          |    | 未知   |
| 新疆铁门关市金汇源资产管理有限公司             |               | 7,461,049   | 0.96        |             | 无          |    | 国有法人 |
| 招商银行股份有限公司—兴业兴睿两年持有期混合型证券投资基金 | 6,999,902     | 6,999,902   | 0.90        |             | 无          |    | 未知   |
| 孙芳芳                           | 754,000       | 4,084,400   | 0.52        |             | 无          |    | 未知   |
| 李玮                            | 605,700       | 4,042,000   | 0.52        |             | 无          |    | 未知   |
| 上海江南建筑设计院(集团)有限公司             | 2,920,300     | 2,920,300   | 0.37        |             | 无          |    | 未知   |
| 前十名无限售条件股东持股情况                |               |             |             |             |            |    |      |
| 股东名称                          | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量     |             |             |            |    |      |
|                               |               | 种类          | 数量          |             |            |    |      |
| 新疆冠农集团有限责任公司                  | 320,932,708   | 人民币普通股      | 320,932,708 |             |            |    |      |
| 新疆绿原鑫融贸易有限公司                  | 25,202,160    | 人民币普通股      | 25,202,160  |             |            |    |      |
| 北京鼎盛新元环保装饰技术开发有限公司            | 12,157,656    | 人民币普通股      | 12,157,656  |             |            |    |      |
| 张玉明                           | 10,000,000    | 人民币普通股      | 10,000,000  |             |            |    |      |
| 姚婧                            | 7,868,948     | 人民币普通股      | 7,868,948   |             |            |    |      |
| 新疆铁门关市金汇源资产管理有限公司             | 7,461,049     | 人民币普通股      | 7,461,049   |             |            |    |      |
| 招商银行股份有限公司—兴业兴睿两年持有期混合型证券投资基金 | 6,999,902     | 人民币普通股      | 6,999,902   |             |            |    |      |
| 孙芳芳                           | 4,084,400     | 人民币普通股      | 4,084,400   |             |            |    |      |
| 李玮                            | 4,042,000     | 人民币普通股      | 4,042,000   |             |            |    |      |
| 上海江南建筑设计院(集团)有限公司             | 2,920,300     | 人民币普通股      | 2,920,300   |             |            |    |      |
| 前十名股东中回购专户情况说明                |               | 无           |             |             |            |    |      |



|                          |   |
|--------------------------|---|
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 公司前10名无限售条件股东中，新疆冠农集团有限责任公司与新疆绿原鑫融贸易有限公司均为绿原国资的全资子公司，为一致行动人。新疆铁门关市金汇源资产管理有限公司董事长同时兼任冠农集团的控股股东绿原国资的监事；国有法人股东与其他7名股东之间不存在关联关系。公司未知其他7名股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无   |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
√适用 □不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件 |
|------------------|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
|                  |           |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |      |
| 1                | 肖莉        | 180,000      | 注1             |             | 注2   |
| 2                | 金建霞       | 160,000      | 注1             |             | 注2   |
| 3                | 王军        | 86,700       | 注1             |             | 注2   |
| 4                | 王贯        | 86,700       | 注1             |             | 注2   |
| 5                | 王新        | 86,700       | 注1             |             | 注2   |
| 6                | 辛红彬       | 66,700       | 注1             |             | 注2   |
| 7                | 楚中会       | 66,700       | 注1             |             | 注2   |
| 8                | 张国玉       | 60,000       | 注1             |             | 注2   |
| 9                | 邓纯琪       | 60,000       | 注1             |             | 注2   |
| 10               | 宋卫民       | 53,400       | 注1             |             | 注2   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |           | 无            |                |             |      |

注1：2020年限制性股票激励计划限制性股票解除限售安排如下：

| 解除限售安排   | 解除限售时间  | 解除限售比例 |
|----------|---|--------|
| 第一个解除限售期 | 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 1/3    |
| 第二个解除限售期 | 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 1/3    |
| 第三个解除限售期 | 自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止 | 1/3    |

注2：公司股权激励计划解除限售条件详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《新疆冠农果茸股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》第八章激励对象的获授条件及解除限售条件二、限制性股票的解除限售条件。

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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 |
|-----|----|---------|-------|-------------|--------|
| 刘中海 | 董事 | 186,700 | 0     | -186,700    | 详见说明   |
| 吕保伟 | 监事 | 53,400  | 0     | -53,400     | 详见说明   |

说明：1、刘中海兼任冠农集团的董事长，由于冠农集团董事长已调整为二师党委管理的国有企业领导人员。因此刘中海已成为政策规定不能持有公司限制性股票的人员，公司对其已获授但尚未解除限售的合计 186,700 股限制性股票，按照回购价格 2.685 元/股进行回购注销；

2、2022年第三次临时股东大会、第七届监事会第一次会议选举吕保伟为公司监事会主席，由于监事不得成为股权激励的对象，因此对其已获授但尚未解除限售的合计 53,400 股限制性股票，按照回购价格 2.685 元/股进行回购注销。



上述具体内容详见2022年4月15日上海证券交易所网站 sse.com.cn 《新疆冠农果茸股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》，公告编号：临 2022-029、2022年5月30日《新疆冠农果茸股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》公告编号：临 2022-041。

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 债券相关情况

一、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债其他情况说明

| 序号 | 时间                        | 事项概述  | 查询索引                     |
|----|---------------------------|---|--------------------------|
| 1  | 2021年6月21日                | 六届三十九次董事会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》以及发行可转债有关事项的议案  | 2021年6月22日上海证券交易所相关公告    |
| 2  | 2021年9月28日                | 六届四十四次（临时）董事会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》及修订发行可转债有关事项的议案  | 2021年9月29日上海证券交易所相关公告    |
| 3  | 2021年10月27日               | 六届四十六次董事会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》及修订发行可转债有关事项的议案  | 2021年10月28日上海证券交易所相关公告   |
| 4  | 2021年11月12日               | 2021年第七次临时股东大会通过了《关于公司公开发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》及发行可转债有关事项的议案   | 2021年11月13日上海证券交易所相关公告   |
| 5  | 2022年1月4日                 | 公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申报了公开发行可转债的申请文件  |                          |
| 6  | 2022年1月11日                | 中国证监会出具《中国证监会行政许可申请受理通知书》（受理序号：220016）  | 临 2022-007               |
| 7  | 2022年1月28日                | 中国证监会出具《中国证监会行政许可申请项目审查一次反馈意见通知书》   | 临 2022-009               |
| 8  | 2022年2月26日、<br>2022年3月11日 | 公司向中国证监会提交了反馈意见的回复  | 临 2022-011<br>临 2022-016 |
| 9  | 2022年3月23日                | 中国证监会出具《中国证监会行政许可申请项目审查二次反馈意见通知书》   | 临 2022-027               |
| 10 | 2022年4月26日                | 公司向中国证监会提交了反馈意见的回复  | 临 2022-036               |
| 11 | 2022年7月11日                | 公司向中国证监会提交了债券申请文件口头反馈意见的回复  | 临 2022-053               |
| 12 | 2022年7月12日                | 中国证监会出具《关于请做好新疆冠农果茸股份有限公司公开发行可转换公司债券发审委会议准备工作的函》  |                          |
| 13 | 2022年7月29日                | 公司向中国证监会提交了回复   | 临 2022-056               |
| 14 | 2022年8月1日                 | 中国证监会出具《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（220016号）：在审查公司公开发行可转债申请文件的行政许可过程中，为公司本次公开发行可转债出具2019年年度审计报告的中审华会计师事务所（特殊普通合伙），在其从事与公司无关的审计业务中被中国证监会立案调查，中国证监会根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十二条第一款第（三）项的有关规定决定中止对公司本次公开发行可转债申请的审查 | 临 2022-057               |
| 15 | 2022年8月9日                 | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）已根据规定对公司公开发行可转换公司债券项目进行了全面复核，由独立复核人员重新履行内核程序和合规程序，并出具了《关于新疆冠农果茸股份有限公司公开发行可转换公司债券注册会计师出具的相关报告的复核报告》（CAC证专字[2022]0544号），保荐机构申万宏源证券承销保荐有  | 临 2022-060               |



|  |  |  |
|--|--|--|
|  | <p>限责任公司已出具《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于新疆冠农果茸股份有限公司公开发行可转换公司债券项目会计师事务所出具的相关报告的复核报告之核查意见》。中止审查的原因已消除，公司向中国证监会报送了关于申请恢复审查公司本次公开发行可转换公司债券的申请文件</p> |  |
|--|--|--|

## 第九节 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

2022年6月30日

编制单位：新疆冠农股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 1,445,409,658.90 | 1,106,993,426.60 |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 350,000,000.00   | 125,422,558.46   |
| 衍生金融资产        |    |                  | 5,450,269.99     |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 212,205,835.99   | 140,490,274.04   |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          |    | 505,635,074.35   | 350,243,598.49   |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 21,757,891.66    | 21,648,304.13    |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 939,645,256.25   | 2,885,618,979.85 |
| 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        |    | 88,603,798.18    | 105,895,034.05   |
| 流动资产合计        |    | 3,563,257,515.33 | 4,741,762,445.61 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 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        |    | 1,120,582,895.23 | 928,914,593.17   |
| 其他权益工具投资      |    | 94,864,458.85    | 94,864,458.85    |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 916,849,405.60   | 959,170,720.66   |
| 在建工程          |    | 185,885,735.17   | 126,536,016.70   |
| 生产性生物资产       |    | 6,326.39         | 43,751.36        |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    | 1,323,950.39     | 1,893,542.16     |
| 无形资产          |    | 222,849,602.09   | 226,538,862.34   |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出                 |  |                  |                  |
| 商誉                   |  | 18,622,541.67    | 18,622,541.67    |
| 长期待摊费用               |  | 2,307,027.98     | 2,598,471.15     |
| 递延所得税资产              |  | 5,351,359.90     | 4,947,163.76     |
| 其他非流动资产              |  | 53,955,060.11    | 18,219,090.34    |
| 非流动资产合计              |  | 2,622,598,363.38 | 2,382,349,212.16 |
| 资产总计                 |  | 6,185,855,878.71 | 7,124,111,657.77 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 1,777,035,000.00 | 3,186,882,255.21 |
| 向中央银行借款              |  |                  |                  |
| 拆入资金                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  | 1,394,236.63     |                  |
| 衍生金融负债               |  | 134,629,981.10   | 1,081,630.00     |
| 应付票据                 |  | 26,094,137.00    | 8,392,293.17     |
| 应付账款                 |  | 109,623,189.79   | 185,568,846.22   |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 711,278,197.78   | 300,287,937.34   |
| 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               |  | 18,221,382.69    | 30,474,812.98    |
| 应交税费                 |  | 17,333,861.30    | 11,818,539.72    |
| 其他应付款                |  | 113,811,908.18   | 96,217,718.45    |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  | 7,351,796.34     | 9,604,881.03     |
| 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          |  | 326,963.81       | 382,330.55       |
| 其他流动负债               |  | 63,972,864.23    | 27,729,968.37    |
| 流动负债合计               |  | 2,973,721,722.51 | 3,848,836,332.01 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 保险合同准备金              |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 97,431,338.24    | 67,831,296.71    |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 675,061.50       | 810,389.63       |
| 长期应付款                |  | 3,384,693.24     | 3,456,324.88     |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 53,388,324.13    | 57,997,192.04    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 154,879,417.11   | 130,095,203.26   |
| 负债合计                 |  | 3,128,601,139.62 | 3,978,931,535.27 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 780,997,683.00   | 781,571,483.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 394,456,800.79   | 393,398,343.64   |
| 减：库存股                |  | 11,733,084.00    | 13,579,714.00    |
| 其他综合收益               |  | -3,490,781.19    | 22,992,699.78    |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 211,032,155.31   | 211,032,155.31   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 1,590,163,577.46 | 1,358,738,535.67 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 2,961,426,351.37 | 2,754,153,503.40 |
| 少数股东权益               |  | 95,828,387.72    | 391,026,619.10   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,057,254,739.09 | 3,145,180,122.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 6,185,855,878.71 | 7,124,111,657.77 |

公司负责人：刘中海

主管会计工作负责人：肖莉

会计机构负责人：罗雪妮

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：新疆冠农股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 191,926,198.64   | 182,671,345.13   |
| 交易性金融资产       |    | 200,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 362,777.19       | 259,436.54       |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          |    | 143,904.45       | 799,414.45       |
| 其他应收款         |    | 310,742,575.86   | 332,843,618.27   |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    | 1,081,705.94     | 1,081,705.94     |
| 存货            |    | 622,618.66       | 622,618.66       |
| 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        |    | 557,106.18       | 1,153,831.40     |
| 流动资产合计        |    | 704,355,180.98   | 618,350,264.45   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 2,105,890,723.36 | 1,844,045,538.56 |
| 其他权益工具投资      |    | 94,864,458.85    | 94,864,458.85    |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 143,923,055.05   | 149,878,428.55   |
| 在建工程          |    | 353,581.57       | 353,581.57       |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 30,466,744.99    | 31,032,089.82    |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 1,503,116.12     | 1,739,978.10     |
| 递延所得税资产       |    |                  |                  |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 2,377,001,679.94 | 2,121,914,075.45 |
| 资产总计          |    | 3,081,356,860.92 | 2,740,264,339.90 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |





|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款                 |  | 68,350,000.00    | 100,117,638.99   |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 8,034,442.35     | 30,579,813.10    |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 1,461,890.83     | 1,297,747.76     |
| 应付职工薪酬               |  | 10,413,221.81    | 11,014,425.39    |
| 应交税费                 |  | 402,139.38       | 874,171.57       |
| 其他应付款                |  | 34,190,664.04    | 35,626,129.55    |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  |                  |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 122,852,358.41   | 179,509,926.36   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 419,491.94       | 558,490.41       |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 9,762,897.98     | 10,401,824.54    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 10,182,389.92    | 10,960,314.95    |
| 负债合计                 |  | 133,034,748.33   | 190,470,241.31   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 780,997,683.00   | 781,571,483.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 329,930,805.20   | 328,872,348.06   |
| 减：库存股                |  | 11,733,084.00    | 13,579,714.00    |
| 其他综合收益               |  | 22,547,912.78    | 22,547,912.78    |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 208,715,834.84   | 208,715,834.84   |
| 未分配利润                |  | 1,617,862,960.77 | 1,221,666,233.91 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 2,948,322,112.59 | 2,549,794,098.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 3,081,356,860.92 | 2,740,264,339.90 |

公司负责人：刘中海

主管会计工作负责人：肖莉

会计机构负责人：罗雪妮

### 合并利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|----------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  |    | 1,619,260,843.48 | 3,192,820,795.30 |
| 其中：营业收入  |    | 1,619,260,843.48 | 3,192,820,795.30 |
| 利息收入     |    |                  |                  |
| 已赚保费     |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |    |                  |                  |
| 二、营业总成本  |    | 1,783,372,745.06 | 3,127,828,823.24 |



|                               |  |                  |                  |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| 其中：营业成本                       |  | 1,677,961,896.88 | 2,977,923,675.48 |
| 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                         |  | 5,971,217.91     | 6,162,867.58     |
| 销售费用                          |  | 21,267,441.19    | 71,318,519.57    |
| 管理费用                          |  | 40,406,889.64    | 48,058,542.77    |
| 研发费用                          |  | 5,358,197.76     | 2,506,117.04     |
| 财务费用                          |  | 32,407,101.68    | 21,859,100.80    |
| 其中：利息费用                       |  | 52,270,198.03    | 25,944,813.05    |
| 利息收入                          |  | 14,804,536.67    | 5,750,098.50     |
| 加：其他收益                        |  | 23,965,855.52    | 25,482,834.83    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 462,545,811.30   | 134,921,096.20   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | 433,110,469.25   | 135,552,268.30   |
| 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）           |  | -101,929,234.94  | 3,990,992.73     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 5,123,944.54     | -1,232,967.66    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -240,543,183.28  | -449,757.02      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 622,876.48       | 25,811.89        |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | -14,325,831.96   | 227,729,983.03   |
| 加：营业外收入                       |  | 1,598,672.99     | 5,026,892.87     |
| 减：营业外支出                       |  | 1,019,369.90     | 246,425.75       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | -13,746,528.87   | 232,510,450.15   |
| 减：所得税费用                       |  | 8,134,794.88     | 1,615,963.20     |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | -21,881,323.75   | 230,894,486.95   |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | -21,881,323.75   | 230,894,486.95   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                   |  |                  |                  |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 262,664,949.11   | 189,628,981.36   |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |  | -284,546,272.86  | 41,265,505.59    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  | -37,135,439.50   | 14,395,130.00    |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  | -26,483,480.97   | 12,101,913.00    |
| 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             |  | -26,483,480.97   | 12,101,913.00    |
| （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                   |  | -26,483,480.97   | 12,101,913.00    |
| （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        |  | -10,651,958.53   | 2,293,217.00     |
| 七、综合收益总额                      |  | -59,016,763.25   | 245,289,616.95   |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额           |  | 236,181,468.14   | 201,730,894.36   |



|                    |  |                 |               |
|--------------------|--|-----------------|---------------|
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -295,198,231.39 | 43,558,722.59 |
| 八、每股收益：            |  |                 |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)    |  | 0.3363          | 0.2418        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)    |  | 0.3363          | 0.2418        |

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。

公司负责人：刘中海

主管会计工作负责人：肖莉

会计机构负责人：罗雪妮

### 母公司利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2022年半年度       | 2021年半年度       |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        |    | 1,356,836.06   | 1,712,091.81   |
| 减：营业成本                        |    | 1,152,250.49   | 1,005,778.10   |
| 税金及附加                         |    | 650,656.07     | 712,234.88     |
| 销售费用                          |    |                |                |
| 管理费用                          |    | 15,071,603.83  | 19,092,426.02  |
| 研发费用                          |    | 3,685,071.19   | 2,506,117.04   |
| 财务费用                          |    | -3,460,255.48  | -2,298,416.70  |
| 其中：利息费用                       |    | 1,954,020.87   | 1,754,958.33   |
| 利息收入                          |    | 5,443,648.90   | 4,084,424.43   |
| 加：其他收益                        |    | 1,366,524.57   | 11,402,763.85  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 433,110,469.25 | 223,654,509.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    | 433,110,469.25 | 135,552,268.30 |
| 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）             |    | 8,643,826.71   | -1,141,746.52  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |    | 222,942.29     | 1,980.33       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |    | 427,601,272.78 | 214,611,459.78 |
| 加：营业外收入                       |    | 712,751.50     | 749,158.70     |
| 减：营业外支出                       |    | 877,390.10     | 54,487.63      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |    | 427,436,634.18 | 215,306,130.85 |
| 减：所得税费用                       |    |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |    | 427,436,634.18 | 215,306,130.85 |
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |    | 427,436,634.18 | 215,306,130.85 |
| (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                      |    | 427,436,634.18 | 215,306,130.85 |



|                 |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|
| 七、每股收益：         |  |  |  |
| (一) 基本每股收益(元/股) |  |  |  |
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  |  |  |

公司负责人：刘中海

主管会计工作负责人：肖莉

会计机构负责人：罗雪妮

### 合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 4,339,908,370.61 | 4,428,334,492.77 |
| 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                   |    | 30,633,182.14    | 21,276,162.05    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 240,839,315.89   | 295,580,438.57   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 4,611,380,868.64 | 4,745,191,093.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 2,422,458,238.61 | 1,929,470,075.68 |
| 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            |    | 55,047,471.01    | 49,882,052.04    |
| 支付的各项税费                   |    | 26,070,107.01    | 35,033,535.19    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 490,073,454.62   | 388,483,511.68   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,993,649,271.25 | 2,402,869,174.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 1,617,731,597.39 | 2,342,321,918.80 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 25,422,558.46    | 309,473,548.20   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 320,203,152.84   | 105,045,302.78   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 320,000.00       | 118,080.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  | 33,628,213.96    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 345,945,711.30   | 448,265,144.94   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 97,334,689.79    | 101,999,787.29   |
| 投资支付的现金                   |    | 298,397,807.28   | 334,166,029.28   |
| 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       |    |                  | 4,771,954.59     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 395,732,497.07   | 440,937,771.16   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -49,786,785.77   | 7,327,373.78     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 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                 |    | 584,934,749.10   | 536,800,000.00   |



|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 584,934,749.10    | 536,800,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,927,844,144.66  | 3,029,330,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 84,332,853.77     | 54,845,735.82     |
| 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            |  | 394.16            |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 2,012,177,392.59  | 3,084,175,735.82  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -1,427,242,643.49 | -2,547,375,735.82 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                   |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 140,702,168.13    | -197,726,443.24   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 913,825,881.75    | 637,223,477.28    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,054,528,049.88  | 439,497,034.04    |

公司负责人：刘中海

主管会计工作负责人：肖莉

会计机构负责人：罗雪妮

**母公司现金流量表**

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年半年度       | 2021年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 366,289.00     | 303,505.00     |
| 收到的税费返还                   |    | 596,790.11     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 291,869,204.36 | 191,442,384.36 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 292,832,283.47 | 191,745,889.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,496,375.00   | 208,275.39     |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 7,523,364.24   | 9,381,809.59   |
| 支付的各项税费                   |    | 666,602.50     | 674,485.88     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 282,153,551.36 | 237,924,279.13 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 291,839,893.10 | 248,188,849.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 992,390.37     | -56,442,960.63 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 241,738,734.07 | 96,719,492.57  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 320,000.00     | 620.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                | 148,376,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 242,058,734.07 | 245,096,112.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 153,749.50     | 1,804,683.81   |
| 投资支付的现金                   |    | 168,670,000.00 | 165,600,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 168,823,749.50 | 167,404,683.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 73,234,984.57  | 77,691,428.76  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 68,350,000.00  | 160,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 68,350,000.00  | 160,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 100,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 33,322,521.43  | 29,186,417.03  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 133,322,521.43 | 189,186,417.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -64,972,521.43 | -29,186,417.03 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 9,254,853.51   | -7,937,948.90  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 182,671,345.13 | 51,110,812.99  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 191,926,198.64 | 43,172,864.09  |

公司负责人：刘中海

主管会计工作负责人：肖莉

会计机构负责人：罗雪妮



合并所有者权益变动表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2022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              | 781,571,483.00 |        |    |  | 393,398,343.64 | 13,579,714.00 | 22,992,699.78  |      | 211,032,155.31 |        | 1,358,738,535.67 |    | 2,754,153,503.4 | 391,026,619.10  | 3,145,180,122.50 |
| 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              | 781,571,483.00 |        |    |  | 393,398,343.64 | 13,579,714.00 | 22,992,699.78  |      | 211,032,155.31 |        | 1,358,738,535.67 |    | 2,754,153,503.4 | 391,026,619.10  | 3,145,180,122.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -573,800.00    |        |    |  | 1,058,457.15   | -1,846,630.00 | -26,483,480.97 |      |                |        | 231,425,041.79   |    | 207,272,848.0   | -295,198,231.38 | -87,925,383.41   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |               |                |      |                |        | 262,664,949.11   |    | 262,664,949.1   | -295,198,231.38 | -32,533,282.27   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -573,800.00    |        |    |  | 1,058,457.15   | -1,846,630.00 |                |      |                |        |                  |    | 2,331,287.2     |                 | 2,331,287.15     |
| 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      |                |        |    |  | 1,058,457.15   | -1,846,630.00 |                |      |                |        |                  |    | 2,905,087.15    |                 | 2,905,087.15     |
| 4.其他                  | -573,800.00    |        |    |  |                |               |                |      |                |        |                  |    | -573,800.00     |                 | -573,800.00      |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |               |                |      |                |        | -31,239,907.32   |    | -31,239,907.32  |                 | -31,239,907.32   |
| 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        |                |        |    |  |                |               |                |      |                |        | -31,239,907.32   |    | -31,239,907.32  |                 | -31,239,907.32   |
| 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           | 780,997,683.00 |  |  |  | 394,456,800.79 | 11,733,084.00 | -3,490,781.19 |  | 211,032,155.31 |  | 1,590,163,577.46 | 2,961,426,351.4 | 95,828,387.72 | 3,057,254,739.09 |

| 项目                    | 2021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    |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
|                       | 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              | 784,842,008.00 |        |    |  | 362,204,320.42 | 21,640,095.89 | -6,105,583.20 |      | 176,922,403.93 |        | 1,119,172,965.17 |    | 2,415,396,018.43 | 499,574,347.23 | 2,914,970,365.66 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 784,842,008.00 |        |    |  | 362,204,320.42 | 21,640,095.89 | -6,105,583.20 |      | 176,922,403.93 |        | 1,119,172,965.17 |    | 2,415,396,018.43 | 499,574,347.23 | 2,914,970,365.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -538,425.00    |        |    |  | 25,203,056.90  | -53,769.00    | 12,101,913.00 |      |                |        | 162,178,355.15   |    | 198,998,669.05   | -51,244,177.86 | 147,754,491.19   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                |               |               |      |                |        | 189,628,981.36   |    | 189,628,981.36   | 41,265,505.59  | 230,894,486.95   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -538,425.00    |        |    |  | 3,337,356.90   | -53,769.00    |               |      |                |        |                  |    | 2,852,700.90     | -92,509,683.45 | -89,656,982.55   |



|                    |                |  |  |                |               |              |  |                |  |                  |                  |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|--------------|--|----------------|--|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |                |               |              |  |                |  |                  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |                | -53,769.00    |              |  |                |  |                  | 53,769.00        |                | 53,769.00        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  | 2,852,700.92   |               |              |  |                |  |                  | 2,852,700.92     |                | 2,852,700.92     |
| 4. 其他              | -538,425.00    |  |  | 484,655.98     |               |              |  |                |  |                  | -53,769.00       | -92,509,683.45 | -92,563,452.47   |
| (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             |                |  |  | 21,865,700.00  |               |              |  |                |  |                  | 21,865,700.00    |                | 21,865,700.00    |
| 四、本期期末余额           | 784,303,583.00 |  |  | 387,407,377.32 | 21,586,326.89 | 5,996,329.80 |  | 176,922,403.93 |  | 1,281,351,320.32 | 2,614,394,687.48 | 448,330,169.37 | 3,062,724,856.85 |

公司负责人：刘中海

主管会计工作负责人：肖莉

会计机构负责人：罗雪妮





母公司所有者权益变动表  
2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2022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              | 781,571,483.00 |        |     |    | 328,872,348.06 | 13,579,714.00 | 22,547,912.78 |      | 208,715,834.84 | 1,221,666,233.91 | 2,549,794,098.59 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |               |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |               |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |               |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 781,571,483.00 |        |     |    | 328,872,348.06 | 13,579,714.00 | 22,547,912.78 |      | 208,715,834.84 | 1,221,666,233.91 | 2,549,794,098.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -573,800.00    |        |     |    | 1,058,457.14   | -1,846,630.00 |               |      |                | 396,196,726.86   | 398,528,014.00   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |               |      |                | 427,436,634.18   | 427,436,634.18   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -573,800.00    |        |     |    | 1,058,457.14   | -1,846,630.00 |               |      |                |                  | 2,331,287.14     |
| 1. 所有者投入的普通股          | -573,800.00    |        |     |    |                |               |               |      |                |                  | -573,800.00      |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |               |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 1,058,457.14   | -1,846,630.00 |               |      |                |                  | 2,905,087.14     |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |               |               |      |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |               |               |      |                | -31,239,907.32   | -31,239,907.32   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |               |      |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |               |               |      |                | -31,239,907.32   | -31,239,907.32   |
| 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              | 780,997,683.00 |        |     |    | 329,930,805.20 | 11,733,084.00 | 22,547,912.78 |      | 208,715,834.84 | 1,617,862,960.77 | 2,948,322,112.59 |

| 项目 | 2021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              | 784,842,008.00 |  |  | 297,678,324.84 | 21,640,095.89 | -1,032,425.46 |  | 174,606,083.46 | 942,129,097.72   | 2,176,582,992.67 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |                |               |               |  |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |                |               |               |  |                |                  |                  |
| 其他                    |                |  |  |                |               |               |  |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 784,842,008.00 |  |  | 297,678,324.84 | 21,640,095.89 | -1,032,425.46 |  | 174,606,083.46 | 942,129,097.72   | 2,176,582,992.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -538,425.00    |  |  | 25,203,056.92  | -53,769.00    |               |  |                | 187,855,504.64   | 212,573,905.56   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |               |               |  |                | 215,306,130.85   | 215,306,130.85   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -538,425.00    |  |  | 3,337,356.92   |               |               |  |                |                  | 2,798,931.92     |
| 1. 所有者投入的普通股          | -538,425.00    |  |  |                |               |               |  |                |                  | -538,425.00      |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                |               |               |  |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  | 2,852,700.92   |               |               |  |                |                  | 2,852,700.92     |
| 4. 其他                 |                |  |  | 484,656.00     |               |               |  |                |                  | 484,656.00       |
| （三）利润分配               |                |  |  |                | -53,769.00    |               |  |                | -27,450,626.21   | -27,396,857.21   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |               |               |  |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |                |               |               |  |                | -27,450,626.21   | -27,450,626.21   |
| 3. 其他                 |                |  |  |                | -53,769.00    |               |  |                |                  | 53,769.00        |
| （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                 |                |  |  | 21,865,700.00  |               |               |  |                |                  | 21,865,700.00    |
| 四、本期期末余额              | 784,303,583.00 |  |  | 322,881,381.76 | 21,586,326.89 | -1,032,425.46 |  | 174,606,083.46 | 1,129,984,602.36 | 2,389,156,898.23 |

公司负责人：刘中海

主管会计工作负责人：肖莉

会计机构负责人：罗雪妮



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司概况

公司名称：新疆冠农果茸股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

本公司持有统一社会信用代码为 91650000718902003J 的企业法人营业执照，公司登记情况为：

法定代表人：刘中海

注册资本：人民币 78,099.7683 万元

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

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

##### (二) 历史沿革

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

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

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

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



司总股本的4.14%，第二师三十团持有2,520.2160万股，占公司总股本的3.21%，中国证券金融股份有限公司持有2,143.8194万股，占公司总股本的2.73%，冠农集团仍为公司控股股东。

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

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

## 2. 合并财务报表范围

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，包括本公司及本公司控制的子公司。本公司子公司的相关信息参见附注“在其他主体中的权益——在子公司中的权益”。

## 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。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起将持续经营，不存在对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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定，未提及的会计业务按《企业会计准则》的相关规定执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(3) 其他合同安排产生的权利。

(4) 企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

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



- (1) 本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- (2) 本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- (3) 本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- (4) 本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行



重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务

对发生的外币业务，本公司按交易发生日的即期汇率折合本位币记账。

在资产负债表日，采用资产负债表日即期汇率对外币货币性项目进行折算，形成的汇兑差额，除与购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的汇兑差额外，



计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益。

#### (2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。现金流量表采用现金流量发生日中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算。汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目中其他综合收益列示的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### 1、金融工具的确认和初始计量：

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注(二十七)收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### 2、金融资产的分类

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

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

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

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

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

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

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司





以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

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

### 3、金融资产的后续计量

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4、金融负债的分类和后续计量

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

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### (2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 5、金融资产及金融负债的列报

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

本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

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

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

被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价；

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

## 7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

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

### (1) 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

#### ① 具有较低的信用风险

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

#### ② 信用风险显著增加

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

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

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

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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

### (2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有



关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 预期信用损失准备的列报

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

(4) 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

2、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

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

### 13. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

| 账龄   | 预期平均损失率 |
|------|---------|
| 1年以内 | 0.61%   |
| 1至2年 | 7.79%   |
| 2至3年 | 21.15%  |
| 3至4年 | 31.52%  |
| 4至5年 | 74.4%   |
| 5年以上 | 100%    |

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

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

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

### 14. 存货

√适用 □不适用

#### 1、存货的分类：

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

#### 2、存货的计价方法：

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

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

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

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

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

#### 4、存货盘存制度

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

### 15. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、投资成本的初始计量:

企业合并中形成的长期股权投资

①如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资



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

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

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

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

## 2、后续计量及损益确认：

### (1) 后续计量

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

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

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

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

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

### (2) 损益调整

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

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



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

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

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16. 投资性房地产

不适用

## 17. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1、固定资产的确认条件

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

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

#### 2、固定资产的计价方法

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

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

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

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

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

#### 4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

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

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提, 根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率, 预计净残值率 3%-5%。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为公司提供经济效益, 则选择不同折旧率或折旧方法, 分别计提折旧。

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

### (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

在租赁开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时, 将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 18. 在建工程

适用  不适用

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

#### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按照估计的价值转入固定资产,





并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

(1) 本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

停建期并且预计在未来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。

## 19. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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



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

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

## 20. 生物资产

√适用 □不适用

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

### 1、消耗性生物资产

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

消耗性生物资产的减值准备：

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

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

### 2、生产性生物资产

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

### 3、公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。



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

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

## 21. 使用权资产

适用 不适用

## 22. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

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

##### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

#### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

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

#### 3、无形资产减值准备原则

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

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

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。



研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

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

#### 2、摊销方法

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

#### 3、摊销年限

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

### 24. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 25. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 1、离职后福利-设定提存计划



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

#### 2、离职后福利-设定受益计划

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 26. 预计负债

适用 不适用

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

#### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

#### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 27. 股份支付

适用 不适用

#### 1、股份支付的会计处理方法

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

- （1）以权益结算的股份支付



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

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

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

#### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 28. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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



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

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

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

#### 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十八）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 29. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1、收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。满足下列条件之一的，公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

2、对于在某一时间段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3、对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

4、合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。



### 30. 合同成本

适用 不适用

### 31. 政府补助

适用 不适用

#### 1、政府补助的类型

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

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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

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

#### 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

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

#### 3、政府补助的确认时点

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

### 32. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

### 33. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用





经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

(1) 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

(2) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

(3) 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过12个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。



#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 34. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 商誉

##### 1、商誉的确认

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

##### 2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

#### 终止经营及持有待售

##### 1、终止经营

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

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

##### 2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

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

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

(2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

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

##### 3、持有待售资产的会计处理方法



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

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

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

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

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

#### 公允价值计量

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

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

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

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

## 35. 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

## 36. 其他

适用 不适用

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

(一) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

(二) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

(三) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 1、套期工具



套期工具，是指企业为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，对外汇风险进行套期还可以将非衍生金融资产或非衍生金融负债作为套期工具。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。可以将两项或两项以上衍生工具的组合或该组合的一定比例指定为套期工具。对于外汇风险套期，可以将两项或两项以上非衍生工具的组合或该组合的一定比例，或将衍生工具和非衍生工具的组合或该组合的一定比例指定为套期工具。

## 2、被套期项目

被套期项目，是指使企业面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的下列项目：

(一) 单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

(二) 一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

(三) 分担同一被套期利率风险的金融资产或金融负债组合的一部分(仅适用于利率风险公允价值组合套期)。

确定承诺，是指在将来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

## 3、套期确认计量

(一) 在套期开始时，企业对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

(二) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

(三) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

(四) 套期有效性能够可靠地计量。

(五) 应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

(六) 套期同时满足下列条件的，应当认定其为高度有效：

1、在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

2、该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(七) 被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额应当确认为一项资产或负债，相关的利得或损失应当计入当期损益。

(八) 在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额(已确认为资产或负债)，应当调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。

(九) 现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

(十) 对确定承诺的外汇风险进行的套期，企业可以作为现金流量套期或公允价值套期处理。

(十一) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。



## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### 1、增值税优惠政策

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

(2) 根据《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（国家税务总局财税[2001]121号）及《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》（国税函（2004）884号）的规定，公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司及新疆天牧生物科技有限公司生产的甜菜颗粒粕和番茄湿粕属于国家规定的豆粕以外的粕类产品，可享受免征增值税政策。

#### 2、企业所得税优惠政策

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条第1款及《中华人民共和国企业所得税条例》第86条第1款7项、财税字（2008）149号文件及《税收减免办法（试行）》第5条、第19条的规定，同意子公司新疆银通棉业有限公司分支机构新疆银通棉业有限公司库尔勒轧花厂及子公司新疆银通棉业有限公司分支机构新疆银通棉业有限公司哈拉玉宫轧花厂自2013年至2053年执行该项税收减免政策。

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

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

(4) 根据《财政部海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）文件，同意公司子公司新疆银通棉业有限公司之子公司新疆汇锦物流有限公司暂按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(5) 根据财政部税务总局国家发展改革委员会公告2020年第23号文《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，同意公司子公司新疆银通棉业有限公司之子公司阿克苏益康仓储物流有限公司享受对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

(6) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）文件，经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备



案,公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司从2009年1月1日起享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

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

(8) 根据税务总局公告2021年第12号,天津海洋国际贸易有限责任公司享受对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税优惠政策。

(9) 果蔬公司2020年10月28日获得高新技术企业证书,享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

(10) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定,子公司新疆银通棉业有限公司之子公司新疆达丰棉业有限公司、新疆万德利棉业有限公司、新疆天鹰鑫绿农业科技有限公司从事农产品初加工所得免征企业所得税。

## 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          | 1,054,528,049.88 | 780,797,947.51   |
| 其他货币资金        | 390,881,609.02   | 326,195,479.09   |
| 合计            | 1,445,409,658.90 | 1,106,993,426.60 |
| 其中:存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其他说明:

1、本账户期末余额144,540.96万元,较年初增加33,841.62万元,增加了30.57%,主要系收到参股公司现金分红款。

### 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   |                |                |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 350,000,000.00 | 125,422,558.46 |
| 合计                       | 350,000,000.00 | 125,422,558.46 |

其他说明:

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 期货浮动亏损 |      | 2,546,575.00 |
| 远期结汇   |      | 2,903,694.99 |
| 合计     |      | 5,450,269.99 |



#### 4、应收账款

##### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|
| 1年以内      |                |
| 其中：1年以内分项 |                |
| 1年以内      | 216,825,330.57 |
| 1年以内小计    | 216,825,330.57 |
| 1至2年      | 4,064,842.23   |
| 2至3年      | 161,688.65     |
| 3年以上      |                |
| 3至4年      | 524,511.65     |
| 4至5年      | 1,376,278.51   |
| 5年以上      | 22,122,999.82  |
| 合计        | 245,075,651.43 |



(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       | 16,121,281.97  | 6.58   | 16,121,281.97 | 100      |                | 15,474,665.03  | 9.10   | 15,474,665.03 | 100      |                |
| 其中：             |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 预计全部无法收回        | 16,121,281.97  | 6.58   | 16,121,281.97 | 100      |                | 15,474,665.03  | 9.10   | 15,474,665.03 | 100      |                |
| 按组合计提坏账准备       | 228,954,369.46 | 93.42  | 16,748,533.47 | 7.32     | 212,205,835.99 | 154,550,662.02 | 90.90  | 14,060,387.98 | 9.10     | 140,490,274.04 |
| 其中：             |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 以账龄表为基础预期信用损失组合 | 228,954,369.46 | 93.42  | 16,748,533.47 | 7.32     | 212,205,835.99 | 154,550,662.02 | 90.90  | 14,060,387.98 | 9.10     | 140,490,274.04 |
| 合计              | 245,075,651.43 | /      | 32,869,815.44 | /        | 212,205,835.99 | 170,025,327.05 | /      | 29,535,053.01 | /        | 140,490,274.04 |





按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称           | 期末余额          |               |         |          |
|--------------|---------------|---------------|---------|----------|
|              | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由     |
| 河南豫煤优品实业有限公司 | 3,193,951.60  | 3,193,951.60  | 100.00  | 预计无法收回   |
| 其他客户         | 12,927,330.37 | 12,927,330.37 | 100.00  | 信保不予赔付部分 |
| 合计           | 16,121,281.97 | 16,121,281.97 | 100.00  | /        |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:以账龄表为基础预期信用 损失组合

单位:元 币种:人民币

| 名称     | 期末余额           |               |         |
|--------|----------------|---------------|---------|
|        | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1年以内小计 | 211,424,707.27 | 2,727,378.72  | 1.29    |
| 1至2年   | 4,064,842.23   | 962,148.16    | 23.67   |
| 2至3年   | 161,688.65     | 64,335.91     | 39.79   |
| 3至4年   | 524,511.65     | 275,368.62    | 52.5    |
| 4至5年   | 1,376,278.51   | 1,316,960.91  | 95.69   |
| 5年以上   | 11,402,341.15  | 11,402,341.15 | 100     |
| 合计     | 228,954,369.46 | 16,748,533.47 |         |

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 |               |
| 单项计提 | 15,474,665.03 | 646,616.94   |            |       |      | 16,121,281.97 |
| 组合计提 | 14,060,387.98 | 2,955,813.09 | 267,667.60 |       |      | 16,748,533.47 |
| 合计   | 29,535,053.01 | 3,602,430.03 | 267,667.60 |       |      | 32,869,815.44 |

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

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 账龄   | 坏账准备期末余额   |
|------|------|---------------|--------------------|------|------------|
| 第一名  | 货款   | 51,648,573.90 | 21.07              | 1年以内 | 666,266.60 |



|     |    |                |       |           |              |
|-----|----|----------------|-------|-----------|--------------|
| 第二名 | 货款 | 49,120,908.00  | 20.04 | 1年以内      | 633,659.71   |
| 第三名 | 货款 | 14,152,518.44  | 5.77  | 1年以内      | 182,567.49   |
| 第四名 | 货款 | 8,928,971.90   | 3.64  | 1年以内、1至2年 | 184,560.49   |
| 第五名 | 货款 | 8,550,248.03   | 3.49  | 1年以内      | 110,298.20   |
| 合计  |    | 132,401,220.27 | 54.02 |           | 1,777,352.50 |

其他说明：

适用 不适用

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 448,381,125.21 | 88.68  | 301,401,677.96 | 86.06  |
| 1至2年 | 57,055,104.50  | 11.28  | 48,590,285.44  | 13.87  |
| 2至3年 | 143,936.27     | 0.03   | 246,734.76     | 0.07   |
| 3年以上 | 54,908.37      | 0.01   | 4,900.33       |        |
| 合计   | 505,635,074.35 | 100.00 | 350,243,598.49 | 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：报告期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 金额(元)          | 发生时间        |
|------|----------------|-------------|
| 第一名  | 76,681,176.50  | 2021年、2022年 |
| 第二名  | 72,279,915.04  | 2022年       |
| 第三名  | 50,289,819.83  | 2021年       |
| 第四名  | 44,838,496.94  | 2022年       |
| 第五名  | 27,478,045.67  | 2021年、2022年 |
| 合计   | 271,567,453.98 |             |

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 21,757,891.66 | 21,648,304.13 |
| 合计    | 21,757,891.66 | 21,648,304.13 |

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      | 14,947,534.19 |
| 1年以内小计    | 14,947,534.19 |
| 1至2年      | 2,824,162.58  |
| 2至3年      | 2,624,827.24  |
| 3年以上      |               |
| 3至4年      | 1,437,402.81  |
| 4至5年      | 4,244,950.85  |
| 5年以上      | 4,176,941.23  |
| 合计        | 30,255,818.90 |

**(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        |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 1,883,180.46  | 1,511,853.96  |
| 往来款  | 25,514,593.51 | 34,928,012.20 |
| 其他   | 2,858,044.93  | 2,165,072.19  |
| 合计   | 30,255,818.90 | 38,604,938.35 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2022年1月1日余额    |              | 16,956,634.22        |                      | 16,956,634.22 |
| 2022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           |              | 605,628.71           |                      | 605,628.71    |
| 本期转回           |              | 9,064,335.69         |                      | 9,064,335.69  |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2022年6月30日余额   |              | 8,497,927.24         |                      | 8,497,927.24  |

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 |              |
| 组合计提 | 16,956,634.22 | 605,628.71 | 9,064,335.69 |       |      | 8,497,927.24 |
| 合计   | 16,956,634.22 | 605,628.71 | 9,064,335.69 |       |      | 8,497,927.24 |

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     |
|----------------|-------|---------------|------------|---------------------|--------------|
| 新疆冠农有机农业开发有限公司 | 往来款   | 9,339,850.03  | 2-5年, 5年以上 | 30.87               | 7,086,352.60 |
| 扈宏伟            | 往来款   | 2,037,717.33  | 1年以内, 1至2年 | 6.73                | 102,031.14   |
| 唐宏昆            | 往来款   | 1,660,000.00  | 1年以内       | 5.49                | 10,126.00    |
| 张哲铭            | 往来款   | 1,294,300.00  | 1年以内       | 4.28                | 7,895.23     |
| 张举顺            | 往来款   | 1,188,863.00  | 1年以内       | 3.93                | 7,252.06     |
| 合计             | /     | 15,520,730.36 | /          | 51.30               | 7,213,657.03 |

其他说明：

√适用 □不适用

| 债务人名称          | 债务人名称与本公司关系 | 金额           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|-------------|--------------|----------------|
| 新疆冠农有机农业开发有限公司 | 参股 18.75%   | 9,339,850.03 | 30.87          |
| 合计             |             | 9,339,850.03 | 30.87          |

7. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             |                   |                | 期初余额             |                   |                  |
|--------|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
|        | 账面余额             | 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    | 15,822,246.34    | 1,499,608.27      | 14,322,638.07  | 428,073,957.44   | 1,523,119.19      | 426,550,838.25   |
| 在产品    | 33,132,269.04    |                   | 33,132,269.04  |                  |                   |                  |
| 库存商品   | 1,116,304,859.77 | 261,594,234.59    | 854,710,625.18 | 2,455,650,480.63 | 21,493,877.52     | 2,434,156,603.11 |
| 周转材料   | 18,137,248.92    | 2,345,523.29      | 15,791,725.63  | 19,061,096.48    | 2,370,046.06      | 16,691,050.42    |
| 发出商品   | 1,398,441.06     |                   | 1,398,441.06   | 4,761,380.32     |                   | 4,761,380.32     |
| 半成品    | 740,085.16       |                   | 740,085.16     |                  |                   |                  |
| 委托加工物资 | 4,601,211.70     |                   | 4,601,211.70   | 3,459,107.75     |                   | 3,459,107.75     |
| 在途物资   | 14,948,260.41    |                   | 14,948,260.41  |                  |                   |                  |
| 合计     | 1,205,084,622.40 | 265,439,366.15    | 939,645,256.25 | 2,911,006,022.62 | 25,387,042.77     | 2,885,618,979.85 |



(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  | 1,523,119.19  | 882,304.56     |    | 905,815.48   |    | 1,499,608.27   |
| 在产品  |               |                |    |              |    |                |
| 库存商品 | 21,493,877.52 | 240,552,534.40 |    | 452,177.33   |    | 261,594,234.59 |
| 周转材料 | 2,370,046.06  |                |    | 24,522.77    |    | 2,345,523.29   |
| 合计   | 25,387,042.77 | 241,434,838.96 |    | 1,382,515.58 |    | 265,439,366.15 |

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额 93,964.53 万元，较年初减少 194,597.37 万元，减少 67.44%，主要系库存商品计提跌价准备所致。

8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 合同取得成本  |               |                |
| 应收退货成本  |               |                |
| 待摊费用    | 3,521,078.91  | 9,033,123.68   |
| 应交税费重分类 | 85,082,719.27 | 96,861,910.37  |
| 合计      | 88,603,798.18 | 105,895,034.05 |

其他说明：

本账户期末余额 8,860.37 万元，较年初减少 1,729.12 万元，减少 16.33%，主要系应交税费重分类减少所致。



9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                 | 期初余额           | 本期增减变动 |      |                |          |        |                |        |    | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|-----------------------|----------------|--------|------|----------------|----------|--------|----------------|--------|----|------------------|----------|
|                       |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 一、合营企业                |                |        |      |                |          |        |                |        |    |                  |          |
|                       |                |        |      |                |          |        |                |        |    |                  |          |
| 小计                    |                |        |      |                |          |        |                |        |    |                  |          |
| 二、联营企业                |                |        |      |                |          |        |                |        |    |                  |          |
| 国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司       | 717,296,935.45 |        |      | 420,666,296.46 |          |        | 241,738,734.07 |        |    | 896,224,497.84   |          |
| 国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司 | 211,617,657.72 |        |      | 12,740,739.67  |          |        |                |        |    | 224,358,397.39   |          |
| 小计                    | 928,914,593.17 |        |      | 433,407,036.13 |          |        | 241,738,734.07 |        |    | 1,120,582,895.23 |          |
| 合计                    | 928,914,593.17 |        |      | 433,407,036.13 |          |        | 241,738,734.07 |        |    | 1,120,582,895.23 |          |



## 10、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 新疆中联丝路农产品物流股份有限公司 | 8,152,032.87  | 8,152,032.87  |
| 库尔勒市商业银行          | 86,712,425.98 | 86,712,425.98 |
| 合计                | 94,864,458.85 | 94,864,458.85 |

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 12、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   | 916,849,405.60 | 959,170,720.66 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 916,849,405.60 | 959,170,720.66 |

## 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    | 929,452,054.39 | 1,053,951,705.95 | 18,671,975.80 | 69,378,008.86 | 2,071,453,745.00 |
| 2. 本期增加金额  | 612,315.97     | 2,823,559.27     | 95,022.99     | 582,623.31    | 4,113,521.54     |
| (1) 购置     | 612,315.97     | 2,560,913.06     | 95,022.99     | 497,114.29    | 3,765,366.31     |
| (2) 在建工程转入 |                | 262,646.21       |               | 85,509.02     | 348,155.23       |
| 3. 本期减少金额  | 634,726.72     | 13,648,253.95    | 1,353,871.00  | 14,320.00     | 15,651,171.67    |
| (1) 处置或报废  | 634,726.72     | 13,648,253.95    | 1,353,871.00  | 14,320.00     | 15,651,171.67    |
| 4. 期末余额    | 929,429,643.64 | 1,043,127,011.27 | 17,413,127.79 | 69,946,312.17 | 2,059,916,094.87 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 304,094,137.80 | 536,561,769.10   | 13,233,770.56 | 41,919,345.05 | 895,809,022.51   |
| 2. 本期增加金额  | 17,107,561.45  | 21,603,015.78    | 472,193.4     | 5,470,697.03  | 44,653,467.66    |
| (1) 计提     | 15,389,848.28  | 21,311,177.25    | 469,476.95    | 5,452,762.79  | 42,623,265.27    |
| (2) 企业合并增加 | 1,717,713.17   | 291,838.53       | 2,716.45      | 17,934.24     | 2,030,202.39     |
| 3. 本期减少金额  | 618,439.79     | 11,358,804.18    | 1,219,334.31  | 13,604        | 13,210,182.28    |
| (1) 处置或报废  | 618,439.79     | 11,358,804.18    | 1,219,334.31  | 13,604        | 13,210,182.28    |
| 4. 期末余额    | 320,583,259.46 | 546,805,980.70   | 12,486,629.65 | 47,376,438.08 | 927,252,307.89   |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 41,964,996.75  | 173,183,739.46   | 116,499.62    | 1,208,766.01  | 216,474,001.84   |
| 2. 本期增加金额  |                |                  |               |               |                  |
| (1) 计提     |                |                  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 659,620.46       |               |               | 659,620.46       |
| (1) 处置或报废  |                | 659,620.46       |               |               | 659,620.46       |
| 4. 期末余额    | 41,964,996.75  | 172,524,119.00   | 116,499.62    | 1,208,766.01  | 215,814,381.38   |
| 四、账面价值     |                |                  |               |               |                  |



|           |                |                |              |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 566,881,387.43 | 323,796,911.57 | 4,809,998.52 | 21,361,108.08 | 916,849,405.60 |
| 2. 期初账面价值 | 583,392,919.85 | 344,206,197.39 | 5,321,705.62 | 26,249,897.80 | 959,170,720.66 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值          | 备注           |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 57,228,644.98  | 28,672,737.65 | 10,931,113.47 | 17,624,793.86 | 新疆冠农果茸股份有限公司 |
| 机器设备   | 150,496,911.73 | 65,668,615.30 | 80,914,684.08 | 3,913,612.35  | 新疆冠农果茸股份有限公司 |
| 运输设备   | 76,780.63      | 72,941.60     |               | 3,839.03      | 新疆冠农果茸股份有限公司 |
| 电子设备   | 1,310,808.09   | 1,054,127.69  | 211,820.49    | 44,859.91     | 新疆冠农果茸股份有限公司 |
| 其它     | 541,151.91     | 327,354.63    | 167,861.03    | 45,936.25     | 新疆冠农果茸股份有限公司 |
| 房屋及建筑物 | 5,103,668.46   | 3,188,516.83  |               | 1,915,151.63  | 新疆绿原糖业有限公司   |
| 机器设备   | 31,683,823.17  | 25,428,306.39 | 4,017,416.67  | 2,238,100.11  | 新疆绿原糖业有限公司   |
| 运输设备   | 20,250.00      | 19,237.50     |               | 1,012.50      | 新疆绿原糖业有限公司   |
| 电子设备   | 1,155,250.78   | 1,097,453.04  | 659.72        | 57,138.02     | 新疆绿原糖业有限公司   |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 3,554,180.86 |
| 机器设备   | 537,507.54   |
| 电子设备   | 31,892.11    |
| 其它     | 2,651.61     |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------------|---------------|------------|
| 阿克苏益康仓储物流有限公司         | 230,550.06    | 手续尚未办理完成   |
| 新疆达丰棉业有限公司            | 729,267.48    | 手续尚未办理完成   |
| 新疆达丰棉业有限公司            | 1,015,123.72  | 手续尚未办理完成   |
| 新疆达丰棉业有限公司            | 5,736,310.61  | 手续尚未办理完成   |
| 新疆万德利棉业有限责任公司         | 4,075,679.48  | 手续尚未办理完成   |
| 新疆万德利棉业有限责任公司         | 3,779,511.31  | 手续尚未办理完成   |
| 新疆万德利棉业有限责任公司         | 518,553.52    | 手续尚未办理完成   |
| 新疆冠农天津物产有限责任公司        | 1,250,806.51  | 手续尚未办理完成   |
| 新疆冠农天津物产有限责任公司        | 1,181,404.40  | 手续尚未办理完成   |
| 新疆天番食品科技有限公司          | 67,620,806.21 | 手续尚未办理完成   |
| 巴州冠农棉业有限责任公司普惠轧花厂     | 9,249.56      | 手续尚未办理完成   |
| 巴州冠农棉业有限责任公司库尔勒库尔楚轧花厂 | 1,850,333.37  | 手续尚未办理完成   |
| 巴州冠农棉业有限责任公司铁门关第七轧花厂  | 1,526,008.12  | 手续尚未办理完成   |
| 新疆冠农果茸股份有限公司          | 3,839,898.68  | 手续尚未办理完成   |

其他说明：

√适用 □不适用

1) 为取得中国农业发展银行巴州分行营业部贷款 4,350 万元，而抵押固定资产机器设备账面价值 11,469,785.96 元。

2) 为取得中国农业发展银行尉犁县支行贷款 3,811 万元，而抵押固定资产机器设备账面价值 9,301,893.09 元。





3) 为取得中国农业发展银行巴州分行营业部贷款 10,600 万元, 而抵押固定资产机器设备账面价值 10,585,014.35 元。

4) 为取得中国发展银行阿克苏地区分行营业部贷款 7,023 万元, 而抵押固定资产机器设备账面价值 1,153,573.21 元。

5) 为取得新疆石河子农村合作银行新安分理处贷款 10,480 万元, 而抵押固定资产机器设备账面价值 11,318,332.33 元。

6) 为取得新疆沙湾农村商业银行四道河子支行贷款 3,454.5 万元, 而抵押固定资产机器设备账面价值 5,714,150.23 元。

7) 为取得新疆石河子农村合作银行新安分理处贷款, 而抵押固定资产机器设备账面价值 13,377,364.53 元。

8) 为取得中国银行天津宁河支行贷款 1,000 万元, 而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 15,655,036.74 元。

9) 为取得中国民生银行天津自由贸易试验区分行营业部贷款额度, 而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 19,447,258.43 元。

### 13、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 | 185,885,735.17 | 126,536,016.70 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 185,885,735.17 | 126,536,016.70 |

其他说明:

期末余额 18,588.57 万元, 较年初增加 5,934.97 万元, 增加 46.9%, 主要是新投资项目开工建设所致。

#### 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           |
| 年产 25000 吨番茄制品项目                   | 5,747,757.05   |      | 5,747,757.05   | 25,927.53      |      | 25,927.53      |
| 制糖副产物高效连续色谱层析分离技术的研究与资源循环利用产业化示范项目 | 64,265,432.01  |      | 64,265,432.01  | 58,248,942.34  |      | 58,248,942.34  |
| 2 万吨/年饲料添加剂及 20 万吨/年微生物发酵饲料项目      | 52,687,667.60  |      | 52,687,667.60  | 36,631,742.17  |      | 36,631,742.17  |
| 科技实验车间项目                           | 18,964,636.35  |      | 18,964,636.35  | 18,964,636.35  |      | 18,964,636.35  |
| 消防工程改造项目                           | 12,454,890.24  |      | 12,454,890.24  | 8,705,064.11   |      | 8,705,064.11   |
| 年处理 30 万吨毛棉籽加工项目                   | 30,513,954.46  |      | 30,513,954.46  | 1,944,327.27   |      | 1,944,327.27   |
| 番茄清汁粉小试线                           | 72,500.00      |      | 72,500.00      | 1,283,185.85   |      | 1,283,185.85   |
| 数字示范项目                             | 708,818.91     |      | 708,818.91     | 78,849.55      |      | 78,849.55      |
| 用友财务集中管控信息化项目                      | 353,581.57     |      | 353,581.57     | 353,581.57     |      | 353,581.57     |
| 其他零星工程                             | 116,496.98     |      | 116,496.98     | 299,759.96     |      | 299,759.96     |
| 合计                                 | 185,885,735.17 |      | 185,885,735.17 | 126,536,016.70 |      | 126,536,016.70 |



(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 |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 年产 25000 吨番茄制品项目                   | 188,503,000.00 | 25,927.53      | 4,701,289.88  | -1,020,539.64 |            | 5,747,757.05   | 70.31          | 70.31%  |           |              |             | 自有资金 |
| 制糖副产物高效连续色谱层析分离技术的研究与资源循环利用产业化示范项目 | 90,000,000.00  | 58,248,942.34  | 6,016,489.67  |               |            | 64,265,432.01  | 71.98          | 71.98%  |           |              |             | 自有资金 |
| 2 万吨/年饲料添加剂及 20 万吨/年微生物发酵饲料项目      | 101,635,800.00 | 36,631,742.17  | 16,064,143.43 |               | 8,218.00   | 52,687,667.60  | 52.57          | 52.57%  |           |              |             | 自有资金 |
| 科技实验车间项目                           | 20,000,000.00  | 18,964,636.35  |               |               |            | 18,964,636.35  | 95.00          | 95.00%  |           |              |             | 自有资金 |
| 消防工程改造项目                           | 15,000,000.00  | 8,705,064.11   | 3,749,826.13  |               |            | 12,454,890.24  | 83.03          | 83.03%  |           |              |             | 自有资金 |
| 年处理 30 万吨毛棉籽加工项                    | 311,392,000.00 | 1,944,327.27   | 28,569,627.19 |               |            | 30,513,954.46  | 9.79           | 9.79%   |           |              |             | 自有资金 |
| 番茄清汁粉小试线                           |                | 1,283,185.85   |               | 1,283,185.85  |            | 0.00           | 100.00         | 100.00% |           |              |             | 自有资金 |
| 数字示范项目                             |                | 78,849.55      | 708,818.91    | 78,849.55     |            | 708,818.91     |                |         |           |              |             | 自有资金 |
| 用友财务集中管控信息化项目                      |                | 353,581.57     |               |               |            | 353,581.57     |                |         |           |              |             | 自有资金 |
| 其他零星工程                             |                | 299,759.96     |               | 6,659.47      | 176,603.51 | 116,496.98     |                |         |           |              |             | 自有资金 |
| 环境卫生整治项目                           |                |                | 11,532.93     |               | 11,532.93  |                | 100.00         | 100.00% |           |              |             | 自有资金 |
| 环境外采项目                             | 148,500.00     |                | 72,500.00     |               |            | 72,500.00      | 48.82          | 48.82%  |           |              |             | 自有资金 |
| 合计                                 | 726,679,300    | 126,536,016.70 | 59,894,228.14 | 348,155.23    | 196,354.44 | 185,885,735.17 | /              | /       |           |              | /           | /    |



#### 14、生产性生物资产

##### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 种植业        | 合计         |
|-----------|------------|------------|
|           | 类别         |            |
| 一、账面原值    |            |            |
| 1. 期初余额   | 192,000.00 | 192,000.00 |
| 2. 本期增加金额 |            |            |
| 3. 本期减少金额 |            |            |
| 4. 期末余额   | 192,000.00 | 192,000.00 |
| 二、累计折旧    |            |            |
| 1. 期初余额   | 148,248.64 | 148,248.64 |
| 2. 本期增加金额 | 37,424.97  | 37,424.97  |
| (1) 计提    | 37,424.97  | 37,424.97  |
| 3. 本期减少金额 |            |            |
| 4. 期末余额   | 185,673.61 | 185,673.61 |
| 三、减值准备    |            |            |
| 1. 期初余额   |            |            |
| 2. 本期增加金额 |            |            |
| 3. 本期减少金额 |            |            |
| 4. 期末余额   |            |            |
| 四、账面价值    |            |            |
| 1. 期末账面价值 | 6,326.39   | 6,326.39   |
| 2. 期初账面价值 | 43,751.36  | 43,751.36  |

#### 15、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        |              | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 3,806,734.10 | 3,806,734.10 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 3,806,734.10 | 3,806,734.10 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 1,913,191.94 | 1,913,191.94 |
| 2. 本期增加金额 | 569,591.77   | 569,591.77   |
| (1) 计提    | 569,591.77   | 569,591.77   |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 2,482,783.71 | 2,482,783.71 |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 1,323,950.39 | 1,323,950.39 |
| 2. 期初账面价值 | 1,893,542.16 | 1,893,542.16 |



## 16、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 商标         | 软件           | 专利权       | 合计             |
|-----------|----------------|------------|--------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值    |                |            |              |           |                |
| 1. 期初余额   | 246,777,376.31 | 649,378.75 | 9,950,861.56 | 40,500.00 | 257,418,116.62 |
| 2. 本期增加金额 |                |            | 14,554.46    |           | 14,554.46      |
| (1) 购置    |                |            | 14,554.46    |           | 14,554.46      |
| 3. 本期减少金额 |                |            |              |           |                |
| 4. 期末余额   | 246,777,376.31 | 649,378.75 | 9,965,416.02 | 40,500.00 | 257,432,671.08 |
| 二、累计摊销    |                |            |              |           |                |
| 1. 期初余额   | 27,169,677.37  | 318,921.67 | 2,968,016.44 | 25,074.37 | 30,481,689.85  |
| 2. 本期增加金额 | 3,293,709.02   | 23,464.98  | 383,265.45   | 3,375.26  | 3,703,814.71   |
| (1) 计提    | 3,293,709.02   | 23,464.98  | 383,265.45   | 3,375.26  | 3,703,814.71   |
| 3. 本期减少金额 |                |            |              |           |                |
| (1) 处置    |                |            |              |           |                |
| 4. 期末余额   | 30,463,386.39  | 342,386.65 | 3,351,281.89 | 28,449.63 | 34,185,504.56  |
| 三、减值准备    |                |            |              |           |                |
| 1. 期初余额   |                |            |              |           |                |
| 2. 本期增加金额 |                |            |              |           |                |
| 3. 本期减少金额 |                |            |              |           |                |
| 4. 期末余额   |                |            |              |           |                |
| 四、账面价值    |                |            |              |           |                |
| 1. 期末账面价值 | 216,313,989.9  | 306992.1   | 6216569.7    | 12050.37  | 222,849,602.09 |
| 2. 期初账面价值 | 219,607,698.94 | 330,457.08 | 6,585,280.69 | 15,425.63 | 226,538,862.34 |

### (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 |
|--------------|--------------|------------|
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 8,435,501.25 | 尚未办理完毕     |

其他说明：

√适用 □不适用

期末无形资产用于抵押借款情况：

- 1) 为取得中国农业发展银行巴州分行营业部贷款抵押土地使用权账面价值 3329,569.36 元。
- 2) 为取得中国农业发展银行尉犁县支行贷款抵押土地使用权账面价值 1,386,363.82 元。
- 3) 为取得中国发展银行阿克苏地区分行营业部贷款抵押土地使用权账面价值 1,004,612.52 元。
- 4) 为取得新疆沙湾农村商业银行四道河子支行贷款抵押土地使用权账面价值 317,809.22 元。
- 5) 为取得中国银行天津宁河支行贷款抵押土地使用权账面价值 7,602,182.68 元。
- 6) 为取得中国民生银行天津自由贸易试验区分行营业部贷款额度抵押土地使用权账面价值 5,204,681.77 元。

## 17、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------|------|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 | 处置   |               |
| 新疆绿原糖业有限公司      | 13,835,546.53 |         |      | 13,835,546.53 |
| 巴州顺泰棉业有限责任公司    | 9.85          |         |      | 9.85          |



|      |               |  |               |
|------|---------------|--|---------------|
| 果蔬公司 | 83,009,707.12 |  | 83,009,707.12 |
| 合计   | 96,845,263.50 |  | 96,845,263.50 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
|                 |               | 计提   | 处置   |               |
| 新疆绿原糖业有限公司      | 13,835,546.53 |      |      | 13,835,546.53 |
| 果蔬公司            | 64,387,175.30 |      |      | 64,387,175.30 |
| 合计              | 78,222,721.83 |      |      | 78,222,721.83 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

18、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修款    | 858,493.05   | 204,212.99 | 258,794.18 |        | 803,911.86   |
| 职工宿舍装修 | 44,530.57    |            | 15,716.66  |        | 28,813.91    |
| 冠农展厅装修 | 1,695,447.53 |            | 221,145.32 |        | 1,474,302.21 |
| 合计     | 2,598,471.15 | 204,212.99 | 495,656.16 |        | 2,307,027.98 |

19、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 | 34,325,024.88 | 5,351,359.90 | 31,939,075.21 | 4,947,163.76 |
| 合计     | 34,325,024.88 | 5,351,359.90 | 31,939,075.21 | 4,947,163.76 |

(2). 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 | 228,149,703.78 | 193,007,571.34 |
| 合计       | 228,149,703.78 | 193,007,571.34 |



## 20、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          |
| 预付长期资产款 | 53,955,060.11 |      | 53,955,060.11 | 18,219,090.34 |      | 18,219,090.34 |
| 合计      | 53,955,060.11 |      | 53,955,060.11 | 18,219,090.34 |      | 18,219,090.34 |

## 21、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         | 198,000,000.00   |                  |
| 抵押借款         | 10,000,000.00    |                  |
| 保证借款         | 1,103,500,000.00 | 877,001,896.92   |
| 信用借款         | 68,350,000.00    | 100,117,638.99   |
| 抵押借款、质押借款    |                  | 516,607,037.07   |
| 保证+质押借款      | 139,345,000.00   | 1,693,155,682.23 |
| 保证+质押借款+抵押借款 | 257,840,000.00   |                  |
| 合计           | 1,777,035,000.00 | 3,186,882,255.21 |

## 22、交易性金融负债

√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         |
|----------|------|--------------|------|--------------|
| 交易性金融负债  |      | 1,394,236.63 |      | 1,394,236.63 |
| 其中：      |      |              |      |              |
| 锁汇公允价值变动 |      | 1,394,236.63 |      | 1,394,236.63 |
| 合计       |      | 1,394,236.63 |      | 1,394,236.63 |

其他说明：

本期交易性金融负债增加 139.42 万元，主要系锁汇公允价值变动。

## 23、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额         |
|--------|----------------|--------------|
| 期货浮动亏损 | 134,629,981.10 | 1,081,630.00 |
| 合计     | 134,629,981.10 | 1,081,630.00 |

其他说明：

衍生金融负债为期货浮动亏损。

## 24、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 26,094,137.00 | 8,392,293.17 |
| 合计     | 26,094,137.00 | 8,392,293.17 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。



## 25、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 材料款   | 35,171,716.24  | 74,876,704.51  |
| 工程设备款 | 55,865,922.36  | 86,627,131.17  |
| 劳务款   | 3,345,594.24   | 3,556,186.32   |
| 其他    | 15,239,956.95  | 20,508,824.22  |
| 合计    | 109,623,189.79 | 185,568,846.22 |

### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|---------------|-----------|
| 天津市盛泰建筑工程有限公司      | 5,058,391.00  | 未结算       |
| 河北省安装工程局有限公司       | 4,169,415.00  | 未结算       |
| 新疆环宇建设工程(集团)有限责任公司 | 2,603,098.82  | 未结算       |
| 库尔勒金川矿业有限公司        | 2,002,444.64  | 未结算       |
| 托克逊县露天煤矿有限公司---习在文 | 1,799,948.70  | 未结算       |
| 合计                 | 15,633,298.16 | /         |

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额 10,962.32 万元，较年初减少 7,594.57 万元，减少 40.93%，主要系应付供应商货款减少所致。

## 26、合同负债

### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 711,278,197.78 | 300,287,937.34 |
| 合计   | 711,278,197.78 | 300,287,937.34 |

### (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

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

| 单位名称         | 期末余额      |
|--------------|-----------|
| 新疆冠农集团有限责任公司 | 38,470.06 |
| 合计           | 38,470.06 |

2、本账户期末账龄超过 1 年的大额款项情况：

| 单位名称         | 金额（元）         | 欠款时间        | 经济内容 | 原因  |
|--------------|---------------|-------------|------|-----|
| 巴州宏冠棉业有限公司   | 23,200,198.50 | 2020年、2021年 | 货款   | 未发货 |
| 阿克苏天翔家纺有限公司  | 2,666,041.07  | 2020年、2021年 | 货款   | 未发货 |
| 新疆东方健明贸易有限公司 | 1,737,061.90  | 2017年及以前    | 货款   | 未发货 |
| 田春霞          | 1,128,318.58  | 2018年       | 货款   | 未发货 |
| 韩丽           | 931,528.49    | 2018年       | 货款   | 未发货 |
| 合计           | 29,663,148.54 | /           |      |     |



3、本账户期末余额 71,127.82 万元，较年初增加 41,099.03 万元，增加 136.87%，主要系预收客户货款增加所致。

## 27、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         | 30,461,816.98 | 43,281,030.17 | 55,534,460.46 | 18,208,386.69 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 12,996.00     | 30,692.42     | 30,692.42     | 12,996.00     |
| 三、辞退福利         |               |               |               |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 30,474,812.98 | 43,311,722.59 | 55,565,152.88 | 18,221,382.69 |

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 28,750,695.34 | 24,500,959.93 | 35,845,268.03 | 17,406,387.24 |
| 二、职工福利费       |               | 2,526,690.14  | 2,408,971.64  | 117,718.50    |
| 三、社会保险费       | 5.92          | 8,858,554.64  | 8,858,554.64  | 5.92          |
| 其中：医疗保险费      | 5.92          | 3,078,216.58  | 3,078,216.58  | 5.92          |
| 基本养老保险        |               | 5,419,493.40  | 5,419,493.40  |               |
| 失业保险          |               | 172,819.71    | 172,819.71    |               |
| 工伤保险费         |               | 157,196.07    | 157,196.07    |               |
| 生育保险费         |               | 30,407.06     | 30,407.06     |               |
| 补充医疗保险        |               | 421.82        | 421.82        |               |
| 四、住房公积金       |               | 3,352,085.40  | 3,288,095.40  | 63,990.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,604,612.00  | 457,017.02    | 1,550,499.04  | 511,129.98    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |               |
| 八、其他短期薪酬      | 106,503.72    | 3,585,723.04  | 3,583,071.71  | 109,155.05    |
| 合计            | 30,461,816.98 | 43,281,030.17 | 55,534,460.46 | 18,208,386.69 |

### (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 |           |           |           |           |
| 2、失业保险费  |           |           |           |           |
| 3、企业年金缴费 | 12,996.00 | 30,692.42 | 30,692.42 | 12,996.00 |
| 合计       | 12,996.00 | 30,692.42 | 30,692.42 | 12,996.00 |

## 28、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     | 9,466,874.97 | 2,967,239.30 |
| 企业所得税   | 5,693,882.69 | 6,307,043.66 |
| 个人所得税   | 699,353.02   | 1,480,937.03 |
| 城市维护建设税 | 632,498.78   | 259,372.47   |
| 教育费附加   | 312,768.86   | 143,145.38   |





|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 地方教育费附加  | 208,757.33    | 16,671.96     |
| 房产税      | 10,492.78     | 61,034.84     |
| 印花税      | 303,275.64    | 570,441.23    |
| 环境保护税    |               | 12,653.85     |
| 非居民企业所得税 | 5,957.23      |               |
| 合计       | 17,333,861.30 | 11,818,539.72 |

## 29、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  | 7,351,796.34   | 9,604,881.03  |
| 其他应付款 | 106,460,111.84 | 86,612,837.42 |
| 合计    | 113,811,908.18 | 96,217,718.45 |

### 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 | 7,351,796.34 | 9,604,881.03 |
| 合计    | 7,351,796.34 | 9,604,881.03 |

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 往来及借款  | 69,278,042.93  | 59,353,638.81 |
| 暂收款及其他 | 14,580,260.76  | 9,080,074.67  |
| 保证金及押金 | 18,028,133.20  | 13,729,159.99 |
| 其他     | 4,573,674.95   | 4,449,963.95  |
| 合计     | 106,460,111.84 | 86,612,837.42 |

#### (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 |
|-------------|---------------|-----------|
| 农二师三十三团     | 3,780,164.34  | 未支付       |
| 农二师三十四团     | 3,392,975.46  | 未支付       |
| 农二师三十一团     | 3,392,962.63  | 未支付       |
| 农二师国资委      | 2,865,885.05  | 未支付       |
| 农二师绿原热力有限公司 | 2,791,030.14  | 未支付       |
| 合计          | 16,223,017.62 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------|------------|------------|
| 1年内到期的长期借款  |            |            |
| 1年内到期的应付债券  |            |            |
| 1年内到期的长期应付款 |            |            |
| 1年内到期的租赁负债  | 326,963.81 | 382,330.55 |
| 合计          | 326,963.81 | 382,330.55 |

### 31、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收货款销项税 | 63,972,864.23 | 27,729,968.37 |
| 合计      | 63,972,864.23 | 27,729,968.37 |

### 32、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 | 97,431,338.24 | 67,831,296.71 |
| 信用借款 |               |               |
| 合计   | 97,431,338.24 | 67,831,296.71 |

### 33、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额           | 1,070,523.04 | 1,284,627.63 |
| 减：未确认的融资费用      | -68,497.73   | -91,907.45   |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -326,963.81  | -382,330.55  |
| 合计              | 675,061.50   | 810,389.63   |

### 34、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 | 3,384,693.24 | 3,456,324.88 |
| 合计    | 3,384,693.24 | 3,456,324.88 |

#### 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         |
|----------|--------------|--------------|
| 长期应付职工薪酬 | 3,384,693.24 | 3,456,324.88 |
| 合计       | 3,384,693.24 | 3,456,324.88 |



其他说明：

1、长期应付职工薪酬明细情况如下：

| 项目                | 期末余额                | 上年年末余额              |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 3,384,693.24        | 3,456,324.88        |
| 二、辞退福利            |                     |                     |
| 三、其他长期福利          |                     |                     |
| <b>合计</b>         | <b>3,384,693.24</b> | <b>3,456,324.88</b> |

2、离职福利设定受益计划变动情况：

(1) 设定受益计划义务现值

| 项目                 | 期末余额                | 上年年末余额              |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| 一、期初数              | 3,456,324.88        | 3,573,214.59        |
| 二、计入当期损益的设定受益成本    | 67,366.83           | -76,132.51          |
| 1、当期服务成本           | 46,334.38           | 127,258.05          |
| 2、过去服务成本           |                     | -257,017.82         |
| 3、结算利得（损失以“-”表示）   |                     |                     |
| 4、利息净额             | 21,032.45           | 53,627.26           |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本  |                     |                     |
| 1、当期服务成本（损失以“-”表示） |                     |                     |
| 2、利息净额             |                     |                     |
| 3、精算利得（损失以“-”表示）   |                     |                     |
| 四、其他变动             | -138,998.47         | -40,757.20          |
| 1、结算时支付的对价         |                     |                     |
| 2、已支付的福利           | -138,998.47         | -40,757.20          |
| 3、一年内到期福利          |                     |                     |
| 4、其他               |                     |                     |
| 五、期末数              | <b>3,384,693.24</b> | <b>3,456,324.88</b> |

(2) 设定受益计划净负债

| 项目                | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、期初数             | 3,456,324.88 | 3,573,214.59 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 67,366.83    | -76,132.51   |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |              |              |
| 四、其他变动            | -138,998.47  | -40,757.20   |
| 五、期末数             | 3,384,693.24 | 3,456,324.88 |

35、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 | 57,997,192.04 | 8,489,185.97 | 13,098,053.88 | 53,388,324.13 |      |
| 合计   | 57,997,192.04 | 8,489,185.97 | 13,098,053.88 | 53,388,324.13 | /    |

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 |
|-------------------|------------|----------|-------------|------------|------|------------|-------------|
| 2009年度外经贸区域发展促进资金 | 325,000.00 |          |             | 50,000.00  |      | 275,000.00 | 资产          |



|                          |               |              |  |              |  |              |    |
|--------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--------------|----|
| 2011年度中小企业改造项目资金         | 600,000.05    |              |  | 66,666.66    |  | 533,333.39   | 资产 |
| 番茄酱出口生产线扩能改造项目           | 800,000.00    |              |  | 50,000.00    |  | 750,000.00   | 资产 |
| 工业发展专项资金                 | 945,645.57    |              |  | 55,156.66    |  | 890,488.91   | 资产 |
| 节能减排                     | 1,806,277.76  |              |  | 63,444.46    |  | 1,742,833.30 | 资产 |
| 民贸贴息款                    |               | 5,216,300.00 |  | 5,216,300.00 |  |              | 收益 |
| 农业产业化项目资金                | 2,073,888.90  |              |  | 90,555.54    |  | 1,983,333.36 | 资产 |
| 外贸发展专项资金                 | 10,236,755.54 | 635,800.00   |  | 1,240,333.34 |  | 9,632,222.20 | 资产 |
| 外贸公共服务平台建设资金             | 750,000.00    |              |  | 50,000.00    |  | 700,000.00   | 资产 |
| 中小企业发展专项资金               | 377,777.78    | 400,000.00   |  | 422,222.22   |  | 355,555.56   | 资产 |
| 中小企业国际市场开拓资金             | 355,000.00    |              |  | 355,000.00   |  |              | 资产 |
| “三区”科技人才支持专项资金           | 100,000.00    |              |  |              |  | 100,000.00   | 收益 |
| 库尔勒香梨指纹图谱技术在实际中的运用       | 130,000.00    |              |  |              |  | 130,000.00   | 收益 |
| 特色番茄制品关键技术研究及产业化中试       | 100,000.00    |              |  |              |  | 100,000.00   | 收益 |
| “互联网+”电商平台项目             | 1,002,150.00  |              |  | 54,170.28    |  | 947,979.72   | 资产 |
| 测土配方施肥项目                 | 190,000.00    |              |  | 190,000.00   |  | -            | 资产 |
| 电子交易市场项目                 | 571,080.00    |              |  | -            |  | 571,080.00   | 资产 |
| 加工辣椒、番茄种业创新中心项目          | 1,061,543.50  |              |  | 106,154.36   |  | 955,389.14   | 资产 |
| 农产品质量安全追溯体系建设项目          | 858,917.03    |              |  | 338,755.94   |  | 520,161.09   | 资产 |
| 数字农业生产示范项目               | 2,199,350.97  |              |  | 137,699.12   |  | 2,061,651.85 | 资产 |
| 有机肥替代化肥项目                | 210,000.00    |              |  | 210,000.00   |  |              | 资产 |
| 科普教育基地                   |               | 30,000.00    |  |              |  | 30,000.00    | 收益 |
| 智慧农机社会化服务与调度中心           | 1,332,000.00  |              |  | 72,000.00    |  | 1,260,000.00 | 资产 |
| 发酵番茄汁关键技术研究及中试           | 1,565.05      |              |  |              |  | 1,565.05     | 收益 |
| 番茄采运交售关键技术开发示范           | 86,175.73     |              |  |              |  | 86,175.73    | 收益 |
| 番茄综合深精加工关键技术研究及中试        | 424,776.40    |              |  |              |  | 424,776.40   | 收益 |
| 工程技术研究中心建设               | 137,731.18    |              |  | 22,958.34    |  | 114,772.84   | 资产 |
| 果蔬精深加工重点实验室              | 81,752.72     |              |  |              |  | 81,752.72    | 收益 |
| 技术中心实验室改造项目              | 2,837,500.00  |              |  | 75,000.00    |  | 2,762,500.00 | 资产 |
| 经费                       | 111,690.85    |              |  |              |  | 111,690.85   | 收益 |
| 农机补贴                     | 75,000.00     |              |  | 37,500.00    |  | 37,500.00    | 资产 |
| 农业产业园创建资金-“互联网+电商平台项目”   | 283,395.00    |              |  | 22,230.00    |  | 261,165.00   | 资产 |
| 农业产业园创建资金-测土配方施肥项目       | 276,000.00    |              |  | 36,000.00    |  | 240,000.00   | 资产 |
| 农业产业园创建资金-电子交易市场项目       | 428,920.00    |              |  |              |  | 428,920.00   | 资产 |
| 农业产业园创建资金-加工辣椒番茄科技研发中心   | 1,358,456.50  |              |  | 120,000.00   |  | 1,238,456.50 | 资产 |
| 农业产业园创建资金-辣椒、番茄精深加工研究中心  | 912,692.39    |              |  | 163,845.66   |  | 748,846.73   | 资产 |
| 农业产业园创建资金-农产品质量安全检测中心    | 1,943,265.31  |              |  | 253,469.38   |  | 1,689,795.93 | 资产 |
| 农业产业园创建资金-农产品质量追溯体系建设项目  | 603,008.00    |              |  | 48,450.00    |  | 554,558.00   | 资产 |
| 农业产业园创建资金-新型经营主体培育工程项目   | 152,236.32    |              |  | 19,856.90    |  | 132,379.42   | 收益 |
| 农业产业园创建资金-有机肥替代化肥项目      | 279,600.00    |              |  | 35,559.18    |  | 244,040.82   | 资产 |
| 农业产业园创建资金-重点企业或合作社品牌扶持项目 | 111,845.00    |              |  | 4,057.10     |  | 107,787.90   | 收益 |
| 企业科协组织建设                 | 50,000.00     |              |  |              |  | 50,000.00    | 收益 |
| 自治区贯标企业补助                | 16,504.86     |              |  |              |  | 16,504.86    | 收益 |
| 自治区区域协同创新专项              | 229,709.23    |              |  |              |  | 229,709.23   | 收益 |
| 2020 社保                  |               | 7,185.97     |  |              |  |              | 收益 |
| 知识产权运用费用                 |               | 200,000.00   |  |              |  | 200,000.00   | 收益 |
| 保障性安居工程专项资金              | 525,000.00    |              |  | 50,000.00    |  | 475,000.00   | 资产 |
| 工业发展专项资金                 | 2,066,666.57  |              |  | 133,333.34   |  | 1,933,333.23 | 资产 |



|                            |              |              |  |              |  |              |    |
|----------------------------|--------------|--------------|--|--------------|--|--------------|----|
| 工业企业技术改造专项资金               | 352,000.00   |              |  | 22,000.00    |  | 330,000.00   | 收益 |
| 进口贴息                       | 94,145.00    |              |  | 9,910.00     |  | 84,235.00    | 资产 |
| 酒精废液浓缩改造项目                 | 293,334.44   |              |  | 53,333.24    |  | 240,001.20   | 资产 |
| 科技经费                       | 218,125.89   |              |  | 218,125.89   |  |              | 收益 |
| 民贸民品贷款贴息款                  |              | 1,799,900.00 |  | 1,799,900.00 |  |              | 收益 |
| 农二师拨道路维修款                  | 400,000.13   |              |  | 210,231.24   |  | 189,768.89   | 资产 |
| 农业产业化项目资金                  | 131,818.09   |              |  | 33,333.34    |  | 98,484.75    | 资产 |
| 糖业公司热力系统节能减排改造项目           | 533,333.33   |              |  | 100,000.00   |  | 433,333.33   | 资产 |
| 甜菜加工项目拨款                   | 775,000.00   |              |  | 50,000.00    |  | 725,000.00   | 资产 |
| 中小企业发展专项资金                 |              | 200,000.00   |  |              |  | 200,000.00   | 收益 |
| 政策引导类计划资金                  | 473,529.23   |              |  | 30,550.26    |  | 442,978.97   | 资产 |
| 二师经开区厂房奖补-年产25000吨番茄制品项目   | 3,475,704.76 |              |  | 224,771.42   |  | 3,250,933.34 | 资产 |
| 国家现代农业产业园奖补-年产25000吨番茄制品项目 | 7,000,000.00 |              |  |              |  | 7,000,000.00 | 资产 |
| 奖补资金                       | 3,500,000.00 |              |  | 87,500.00    |  | 3,412,500.00 | 资产 |
| 生产发酵饲料工艺研究及示范              | 112,000.00   |              |  | 112,000.00   |  |              | 收益 |
| 2014年番茄制品加工项目              | 182,692.33   |              |  | 57,692.30    |  | 125,000.03   | 资产 |
| 果蔬加工改扩建项目                  | 390,420.63   |              |  | 212,956.74   |  | 177,463.89   | 资产 |
| 应用技术与研究开发费用                | 861,210.00   |              |  | 47,845.00    |  | 813,365.00   | 资产 |
| 消防安全智能预警系统                 | 185,000.00   |              |  | 30,000.00    |  | 155,000.00   | 收益 |

### 36、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 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 | 781,571,483.00 |             |    |       | -573,800.00 | -573,800.00 | 780,997,683.00 |

### 37、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) | 354,572,233.91 |              | 1,257,653.99 | 353,314,579.91 |
| 其他资本公积     | 38,826,109.73  | 2,316,111.14 |              | 41,142,220.88  |
| 合计         | 393,398,343.64 | 2,316,111.14 | 1,257,653.99 | 394,456,800.79 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期资本公积增加主要系股份支付费用；
- 2、本期减少主要系股权激励计划限制性股票回购注销所致。

### 38、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          |
|-----|---------------|------|--------------|---------------|
| 库存股 | 13,579,714.00 |      | 1,846,630.00 | 11,733,084.00 |
| 合计  | 13,579,714.00 |      | 1,846,630.00 | 11,733,084.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少主要系股权激励计划限制性股票回购注销所致。



### 39、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额          | 本期发生金额         |                    |                      |         |                |                | 期末余额           |
|--------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东      |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 22,703,283.04 |                |                    |                      |         |                |                | 22,703,283.04  |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   | 155,370.26    |                |                    |                      |         |                |                | 155,370.26     |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   | 22,547,912.78 |                |                    |                      |         |                |                | 22,547,912.78  |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |               |                |                    |                      |         |                |                |                |
| 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   | 289,416.74    | -26,483,480.97 |                    |                      |         | -26,483,480.97 |                | -26,194,064.23 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |                |                    |                      |         |                |                |                |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |                |                    |                      |         |                |                |                |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |                |                    |                      |         |                |                |                |
| 其他债权投资信用减值准备       |               |                |                    |                      |         |                |                |                |
| 现金流量套期储备           | 289,416.74    | -26,483,480.97 |                    |                      |         | -26,483,480.97 | -10,651,958.53 | -26,194,064.23 |
| 外币财务报表折算差额         |               |                |                    |                      |         |                |                |                |
| 其他综合收益合计           | 22,992,699.78 | -26,483,480.97 |                    |                      |         | -26,483,480.97 | -10,651,958.53 | -3,490,781.19  |



#### 40、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 | 211,032,155.31 |      |      | 211,032,155.31 |
| 合计     | 211,032,155.31 |      |      | 211,032,155.31 |

#### 41、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           | 1,358,738,535.67 | 1,119,172,965.17 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 1,358,738,535.67 | 1,119,172,965.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 262,664,949.11   | 301,125,948.09   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 34,109,751.38    |
| 应付普通股股利               | 31,239,907.32    | 27,450,626.21    |
| 期末未分配利润               | 1,590,163,577.46 | 1,358,738,535.67 |

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。

#### 42、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,594,411,877.31 | 1,668,000,746.74 | 3,090,730,476.44 | 2,894,919,910.46 |
| 其他业务 | 24,848,966.17    | 9,961,150.14     | 102,090,318.86   | 83,003,765.02    |
| 合计   | 1,619,260,843.48 | 1,677,961,896.88 | 3,192,820,795.30 | 2,977,923,675.48 |

##### (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

#### 43、税金及附加

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 851,981.59   | 703,303.04   |
| 教育费附加   | 715,945.57   | 680,689.31   |
| 房产税     | 1,566,309.35 | 1,498,954.56 |
| 土地使用税   | 979,231.03   | 1,032,598.81 |
| 车船使用税   | 18,463.06    | 10,408.60    |
| 印花税     | 1,818,289.41 | 2,225,757.98 |
| 环境保护税   | 7,025.40     | 11,155.28    |
| 残保金     | 13,972.50    |              |
| 合计      | 5,971,217.91 | 6,162,867.58 |

其他说明：

本账户本期发生额 597.12 万元，较上年同期减少 19.16 万元，减少 3.11%，主要系本期印花税较上年同期减少所致。

#### 44、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      | 3,152,830.81  | 7,524,121.61  |
| 折旧费       | 251,074.32    | 254,539.20    |
| 修理费       | 680,673.17    | 7,794.24      |
| 小车相关费用    | 38,783.14     | 17,755.00     |
| 办公费       | -38.5         | -1,921.02     |
| 差旅费       | 82,481.60     | 269,034.86    |
| 财产保险费     | 3,794,782.58  | 2,505,081.14  |
| 租赁费       | 24,571.43     | 5,940.59      |
| 运输费       | 7,571,262.33  | 41,798,606.09 |
| 装卸费       | 1,183,372.49  | 357,473.63    |
| 包装费       | 151,200.74    | 279.50        |
| 广告费       |               | 720.00        |
| 宣传费       | 146,097.66    | 6,595.90      |
| 展览费       | 15,457.44     | 37,863.38     |
| 检验费       | 110,611.60    | 169,799.82    |
| 仓储保管费     | 1,409,472.37  | 9,799,748.63  |
| 委托代销手续费   | 213,791.94    | 190,873.41    |
| 样品及产品合理损耗 | 47,788.67     | 92,927.14     |
| 服务费(含佣金)  | 1,645,714.83  | 4,102,669.49  |
| 邮电通讯费     | 80,650.10     | 71,352.67     |
| 业务招待费     | 27,321.67     | 22,444.67     |
| 无形资产摊销    | 442.5         | 442.50        |
| 港杂费       | 345,311.70    | 3,197,589.61  |
| 劳务费       | 104,422.23    | 101,170.56    |
| 物料消耗      | 1,840.00      |               |
| 燃料费       | 19,660.00     |               |
| 水电费       |               | 6,519.38      |
| 劳动保护费     |               | 2,176.12      |
| 其他        | 167,864.37    | 776,921.45    |
| 合计        | 21,267,441.19 | 71,318,519.57 |

其他说明：





本账户本期发生额 2,126.74 万元，较上年同期减少 5,005.11 万元，减少 70.18%，主要系本期计提销售人员薪酬减少以及将合同履行相关的运输费、保管费计入主营业务成本中核算。

#### 45、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        | 19,485,115.22 | 21,406,649.92 |
| 折旧费         | 8,410,339.04  | 9,085,283.73  |
| 修理费         | 409,059.93    | 489,093.83    |
| 租赁费         | 331,753.68    | 353,209.43    |
| 办公费         | 102,018.84    | 224,368.84    |
| 差旅费         | 250,671.47    | 485,979.55    |
| 股东、董事、监事会会费 | 286,504.85    | 16,109.74     |
| 咨询及顾问费      | 1,575,699.42  | 1,610,462.73  |
| 审计、评估费      | 268,067.26    | 228,564.68    |
| 法律相关费用      | 734,112.71    | 539,308.06    |
| 宣传费         | 239,014.67    | 855,712.72    |
| 业务招待费       | 245,721.24    | 222,336.03    |
| 团体活动费       | 4,084.00      | 44,506.00     |
| 财产保险费       | 19,871.27     | 6,636.56      |
| 小车相关费用      | 344,730.81    | 341,415.94    |
| 税金          | 37,871.53     |               |
| 物料消耗        | 10,320.00     | 39,297.27     |
| 技术研究开发费     | 360           |               |
| 排污费         | 644,680.20    | 253,189.51    |
| 绿化费         | 3,200.00      | 16,294.00     |
| 团体协会会费      | 190,382.41    | 7,000.00      |
| 职代会费用       | 184,380.76    | 58,663.00     |
| 盘盈盘亏        | -27,085.37    |               |
| 邮电通讯费       | 183,813.03    | 198,583.88    |
| 无形资产摊销      | 2,599,896.34  | 3,339,243.82  |
| 水电费         | 285,841.57    | 249,064.81    |
| 停工损失        | 879,222.78    | 3,769,846.87  |
| 软件服务费       | 138,362.02    | 19,529.64     |
| 工装          | 21,714.44     | 12,375.04     |
| 会务费         | 7,175.78      | 14,694.40     |
| 安全生产费       | 65,695.97     | 65,702.06     |
| 劳务费         | 3,236.10      | 826,696.75    |
| 劳务保护费       | 940           | 13,602.52     |
| 民兵事业费       |               | 9,957.39      |
| 股份支付        | 2,316,111.14  | 2,852,700.89  |
| 其他          | 154,006.53    | 402,463.16    |
| 合计          | 40,406,889.64 | 48,058,542.77 |

其他说明：

本账户本期发生额 4,040.69 万元，较上年同期减少 765.17 万元，减少 15.92%，主要系本期职工薪酬、宣传费、无形资产摊销、停工损失、劳务费和股权激励费用减少所致。

#### 46、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        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 893,979.92   | 410,391.27   |
| 折旧费  | 1,771,498.29 | 1,698,438.80 |



|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 |              |              |
| 差旅费   | 14,663.72    |              |
| 原材料   | 4,326.22     | -135.18      |
| 咨询费   | 14,920.61    | 9,053.77     |
| 制作费   |              | 4,200.00     |
| 技术服务费 | 2,064,273.53 | 132,423.15   |
| 邮电通讯费 | 190          | 29,536.31    |
| 办公费   | 3,063.50     | 10,146.00    |
| 物料消耗  | 591,281.97   | 212,062.92   |
| 合计    | 5,358,197.76 | 2,506,117.04 |

其他说明：

本账户本期发生额 535.82 万元，较上年同期增加 285.21 万元，增加 113.8%，主要系本期技术研发费用增加所致。

#### 47、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     | 52,270,198.03  | 25,944,813.05 |
| 利息收入     | -14,804,536.67 | -5,750,098.50 |
| 汇兑净损失    | -5,821,747.07  | 1,341,052.05  |
| 手续费      | 742,154.94     | 298,804.23    |
| 薪酬产生财务费用 | 21,032.45      | 24,529.97     |
| 合计       | 32,407,101.68  | 21,859,100.80 |

其他说明：

本账户本期发生额 3,240.71 万元，较上年同期增加 1,054.8 万元，增加 48.25%，主要系本期利息支出较上年同期增加所致。

#### 48、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 5,668,628.02  | 9,869,155.32  |
| 与收益相关的政府补助 | 18,297,227.50 | 15,613,679.51 |
| 合计         | 23,965,855.52 | 25,482,834.83 |

其他说明：

1、与资产相关的政府补助

注：递延收益转入 5,668,628.02 元，详见“附注-递延收益”所述。

2、与收益相关政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

| 补助项目     | 2022年度        | 2021年度        |
|----------|---------------|---------------|
| 社保补贴     | 828,646.90    | 105,938.34    |
| 减免租金     |               | 149,375.83    |
| 中信保补贴    | 4,707,100.00  |               |
| 再就业补贴    |               | 107,900.90    |
| 南疆支教     |               | 35,125.00     |
| 运费补贴     | 4,871,300.00  | 6,405,136.00  |
| 平台建设项目资金 |               | 70,000.00     |
| 产业园奖补资金  | 64,000.00     | 62,900.00     |
| 稳岗补贴     | 298,594.58    |               |
| 其他       | 105,346.13    | 179,157.10    |
| 递延收益转入   | 7,422,239.89  | 3,542,278.50  |
| 合计       | 18,297,227.50 | 10,657,811.67 |



3、递延收益转入 7,422,239.89 元，详见“附注-递延收益”所述。

#### 49、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       | 433,407,036.13 | 135,552,268.30 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                | 159,859.61     |
| 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     | 29,387,808.90  | -791,031.71    |
| 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      |                |                |
| 债务重组收益               |                |                |
| 远期外汇                 | -249,033.73    |                |
| 合计                   | 462,545,811.30 | 134,921,096.20 |

其他说明：

本账户本期发生额 46,254.58 万元，较上年同期增加 32,762.47 万元，增加 242.83%，主要系本期确认的罗钾公司的投资收益增加所致。

#### 50、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额           | 上期发生额        |
|----------------------|-----------------|--------------|
| 交易性金融资产              | -101,929,234.94 | 3,990,992.73 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -101,929,234.94 | 3,990,992.73 |
| 合计                   | -101,929,234.94 | 3,990,992.73 |

其他说明：

本账户本期发生额-10,192.92 万元，较上年同期减少 10,592.02 万元，减少 2,653.98%，主要系本期期货业务产生的公允价值变动收益减少所致。

#### 51、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   |               |               |
| 应收账款坏账损失   | -3,334,762.44 | -315,805.51   |
| 其他应收款坏账损失  | 8,458,706.98  | -917,162.15   |
| 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   |               |               |
| 合计         | 5,123,944.54  | -1,232,967.66 |

其他说明：

本账户本期发生额 512.39 万元，较上年同期减少 635.69 万元，减少 515.58%，主要系本期收回其他应收款导致坏账损失减少所致。



## 52、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              |                 |             |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -240,543,183.28 | -449,757.02 |
| 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           |                 |             |
| 合计                  | -240,543,183.28 | -449,757.02 |

其他说明：

本账户本期发生额-24,054.32万元，较上年同期增加24,009.34万元，增加53,382.92%，主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。

## 53、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     |
|----------|------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | 622,876.48 | 25,811.89 |
| 合计       | 622,876.48 | 25,811.89 |

其他说明：

√适用 □不适用

本账户本期发生额62.29万元，较上年同期增加59.71万元，增加2313.14%，主要系本期固定资产处置收益增加所致。

## 54、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 | 9,829.85     | 12,347.93    | 9,829.85      |
| 其中：固定资产处置利得 | 9,829.85     | 12,347.93    | 9,829.85      |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 政府补助        |              | 1,000.00     |               |
| 罚款净收入       | 21,300.00    | 124,010.00   | 21,300.00     |
| 其他          | 1,567,543.14 | 4,889,534.94 | 1,567,543.14  |
| 合计          | 1,598,672.99 | 5,026,892.87 | 1,598,672.99  |

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 |
|------------|--------|----------|-------------|
| 人社局失业保险奖励款 |        | 1,000.00 | 与收益相关       |



其他说明：

适用 不适用

本账户本期发生额 159.87 万元，较上年同期减少 342.82 万元，减少 68.2%，主要系本期无非同一控制下企业合并产生的营业外收入所致。

## 55、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    |              | 6,502.56   |               |
| 其中：固定资产处置损失    |              | 6,502.56   |               |
| 无形资产处置损失       |              |            |               |
| 对外捐赠           | 33,097.60    | 50,000.00  | 33,097.60     |
| 罚款支出           | 30,931.83    | 2,849.34   | 30,931.83     |
| 非常损失（扣除保险公司赔款） |              | 179,405.38 |               |
| 其他             | 955,340.47   | 7,668.47   | 955,340.47    |
| 合计             | 1,019,369.90 | 246,425.75 | 1,019,369.90  |

其他说明：

本账户本期发生额 101.94 万元，较上年同期增加 77.29 万元，增加 313.66%，主要系本期支付已冲销往来款所致。

## 56、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 | 8,538,991.02 | 1,706,449.04 |
| 递延所得税费用 | -404,196.14  | -90,485.84   |
| 合计      | 8,134,794.88 | 1,615,963.20 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -13,746,528.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 8,538,991.02   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 169,940.47     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 693,121.31     |
| 非应税收入的影响                       | -58,304,683.86 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |                |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 57,037,425.95  |
| 所得税费用                          | 8,134,794.88   |

其他说明：

适用 不适用

本账户本期发生额 813.48 万元，较上年同期增加 651.88 万元，增加了 403.40%，主要系本期所得税费用较上年同期增加所致。



### 57、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“其他综合收益”

### 58、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   | 10,861,804.61  | 7,308,565.14   |
| 政府补助   | 19,364,173.58  | 11,855,480.21  |
| 往来款及其他 | 210,613,337.70 | 276,416,393.22 |
| 合计     | 240,839,315.89 | 295,580,438.57 |

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 运输费      | 4,133,767.44   | 7,149,076.49   |
| 业务费      | 16,596,646.15  | 25,845,865.21  |
| 展览广告费    | 296,697.36     | 763,327.30     |
| 办公费及差旅费  | 893,214.00     | 1,048,866.46   |
| 聘请中介机构费用 | 2,625,569.31   | 2,137,845.41   |
| 往来款及其他   | 465,527,560.36 | 351,538,530.81 |
| 合计       | 490,073,454.62 | 388,483,511.68 |

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### 59、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                 |                |
| 净利润                        | -21,881,323.75  | 230,894,486.95 |
| 加：资产减值准备                   | -240,543,183.28 | -2,100,575.58  |
| 信用减值损失                     | 5,123,944.54    | -1,232,967.66  |



|                                  |                  |                   |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 42,635,285.24    | 33,109,546.06     |
| 使用权资产摊销                          | 569,591.77       | 713,719.18        |
| 无形资产摊销                           | 2,672,494.41     | 4,056,524.46      |
| 长期待摊费用摊销                         | 495,656.16       | 2,498,866.50      |
| 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） | -622,876.48      | -25,811.89        |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                  |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 101,929,234.94   | -3,990,992.73     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 32,407,101.68    | 21,859,100.80     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                  |                   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -462,545,811.30  | -134,921,096.20   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -404,196.14      | 483,481.80        |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 1,945,973,723.60 | 2,245,943,106.49  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -227,216,625.34  | 2,484,061,119.58  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 439,138,581.34   | -2,539,026,588.96 |
| 其他                               |                  |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,617,731,597.39 | 2,342,321,918.80  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                   |
| 债务转为资本                           |                  |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                   |
| 融资租入固定资产                         |                  |                   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                   |
| 现金的期末余额                          | 1,054,528,049.88 | 439,497,034.04    |
| 减：现金的期初余额                        | 913,825,881.75   | 637,223,477.28    |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                  |                   |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                  |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 140,702,168.13   | -197,726,443.24   |

## (2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额             | 期初余额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 1,054,528,049.88 | 913,825,881.75 |
| 其中：库存现金        |                  |                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,054,528,049.88 | 780,797,947.51 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  | 133,027,934.24 |
| 二、现金等价物        |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,054,528,049.88 | 913,825,881.75 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 60、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

## 61、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 | 390,881,609.02 | 定期存单、期货保证金、锁汇保证金 |



|      |                |      |
|------|----------------|------|
| 应收票据 |                |      |
| 存货   |                |      |
| 固定资产 | 98,022,408.87  | 抵押借款 |
| 无形资产 | 18,845,219.37  | 抵押借款 |
| 合计   | 507,749,237.26 | /    |

## 62、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 4,550,917.14 | 6.7129 | 30,549,634.39 |
| 欧元    | 47,352.88    | 7.0084 | 331,867.93    |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    | 457,134.44   | 7.0084 | 3,203,781.01  |

### (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

## 63、套期

适用 不适用

## 64、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

政府补助情况详见附注“递延收益”

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用





## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地                                | 业务性质  | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|------------------|-------|------------------------------------|---|---------|--------|------------|
|                  |       |                                    |   | 直接      | 间接     |            |
| 新疆绿原糖业有限公司       | 新疆    | 新疆巴州和静县才吾库勒镇                       | 食品制造、加工、销售  | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆冠农番茄制品有限公司     | 新疆    | 和静县才吾库勒镇                           | 番茄酱的制造及销售   | 100.00  |        | 投资设立       |
| 巴州冠农棉业有限责任公司     | 新疆    | 新疆铁门关市二十八团加工连                      | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 巴州顺泰棉业有限责任公司     | 新疆    | 尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北                     | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆汇锦物流有限公司       | 新疆    | 新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北侧         | 棉花及副产品的购销，货物仓储服务  |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 阿克苏地区永衡棉业有限责任公司  | 新疆    | 新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路55公里处               | 籽棉收购、加工；皮棉销售；棉籽脱绒。粮油销售（仅限分支机构）  |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆银通棉业有限公司       | 新疆    | 新疆巴州和静县乌拉斯台农场                      | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   | 51.26   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆冠农天津物产有限责任公司   | 新疆    | 新疆铁门关市库西工业园农产品会展电商物流中心北区一层101、102室 | 从事各类大宗商品的物资仓储（不含危险品）、物流及供应链管理；批发、零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务及国内外贸易；普通货物运输；货运代理服务。 | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 新疆冠农数字农业科技有限公司   | 新疆    | 新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号118室     | 农业生产托管服务；物联网服务；农业与互联网技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广等                         | 100.00  |        | 投资设立       |
| 新疆冠农检测科技有限公司     | 新疆    | 新疆铁门关市库西工业园二十九团公路口东11幢35号120室      | 检测服务；其他技术推广服务   | 100.00  |        | 投资设立       |
| 阿克苏益康仓储物流有限公司    | 新疆    | 新疆阿克苏地区新和县北工业园区北                   | 装卸搬运和仓储业  |         | 51.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆朋汇棉业有限公司       | 新疆    | 新疆生产建设兵团铁门关市二十九团十一连                | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   |         | 51.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆达丰棉业有限公司       | 新疆    | 新疆石河子市一四二团26连48栋2号                 | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   |         | 60.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆万德利棉业有限责任公司    | 新疆    | 新疆石河子市下野地一四二团25连永丰村41栋1号房屋         | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   |         | 60.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆天鹰鑫绿农业科技有限公司   | 新疆    | 新疆塔城地区沙湾市四道河子镇工贸区                  | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   |         | 60.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆冠银棉业有限公司       | 新疆    | 新疆石河子市开发区56小区北四东路39-A1-0504号       | 棉花收购、棉、麻、针纺织品及原料等销售   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 新疆天番食品科技有限公司     | 新疆    | 新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口11栋35号112室      | 番茄制品的制造及销售  | 80.00   |        | 投资设立       |
| 新疆天牧生物科技有限公司     | 新疆    | 新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11幢35号119室     | 饲料生产销售等   | 100.00  |        | 投资设立       |
| 新疆天泽粮牧植物蛋白科技有限公司 | 新疆    | 新疆铁门关市市区库西工业园区二十九团公路口东11幢35号116室   | 农副食品加工销售  | 100.00  |        | 投资设立       |



(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称      | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益    | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|
| 新疆银通棉业有限公司 | 48.74        | -206,375,209.19 | 0.00           | -54,786,902.64 |

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             |
| 银通棉业  | 1,617,892,346.90 | 319,366,966.71 | 1,937,259,313.61 | 108,107,508.95 | 370,393.66 | 2,108,477,902.61 | 3,008,397,448.51 | 333,499,040.79 | 3,341,896,489.30 | 2,991,258,089.74 | 394,604.42 | 2,991,652,694.16 |

| 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         |
| 银通棉业  | <b>824,724,092.57</b> | -499,939,159.12 | -346,902,076.80 | 1,537,836,793.08 | <b>1,973,784,864.99</b> | <b>62,946,908.07</b> | <b>34,935,661.89</b> | 1,811,083,101.55 |



2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称           | 主要经营地 | 注册地                    | 业务性质   | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------------|-------|------------------------|--|---------|----|---------------------|
|                       |       |                        |  | 直接      | 间接 |                     |
| 国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司       | 新疆    | 库尔勒市萨依巴格路              | 开采、生产、批发零售：钾盐，生产、批发零售：硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥，盐湖农业的开发，生产、批发零售：复混合肥，批发零售：其他化工产品，铁路运输代理服务 | 20.3    |    | 权益法                 |
| 国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司 | 新疆    | 库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼      | 水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理  | 25.28   |    | 权益法                 |
| 新疆冠农有机农业开发有限公司        | 新疆    | 铁门关市二十九团新城镇B1号楼3单元302室 | 农产品的种植、销售、初加工，水果蔬菜晾晒、脱水加工，林果苗木种植、销售，农业技术推广服务。                                  | 18.75   |    | 权益法                 |



(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额         |                               |                    | 期初余额/ 上期发生额         |                               |                    |
|-----------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|
|                 | 国投新疆罗布泊钾盐<br>有限责任公司 | 国家能源集团新疆开<br>都河流域水电开发有<br>限公司 | 新疆冠农有机农<br>业开发有限公司 | 国投新疆罗布泊钾盐<br>有限责任公司 | 国家能源集团新疆开<br>都河流域水电开发有<br>限公司 | 新疆冠农有机农<br>业开发有限公司 |
| 流动资产            | 3,780,447,284.97    | 132,392,787.84                | 5,533,673.60       | 3,517,860,731.60    | 46,874,709.50                 | 6,416,772.73       |
| 其中：现金和现金等价物     |                     |                               |                    |                     |                               |                    |
| 非流动资产           | 3,780,357,769.63    | 2,123,041,320.21              | 6,981,636.82       | 3,978,354,427.32    | 2,121,060,676.19              | 8,666,487.01       |
| 资产合计            | 7,560,805,054.60    | 2,255,434,108.05              | 12,515,310.42      | 7,496,215,158.92    | 2,167,935,385.69              | 15,083,259.74      |
| 流动负债            | 2,975,531,937.45    | 736,330,487.41                | 13,708,751.89      | 3,337,553,744.67    | 683,980,260.59                | 14,687,886.20      |
| 非流动负债           | 585,304,909.46      | 631,150,000.00                | 228,205.77         | 62,423,648.47       | 646,400,000.00                | 235,330.77         |
| 负债合计            | 3,560,836,846.91    | 1,367,480,487.41              | 13,936,957.66      | 3,399,977,393.14    | 1,330,380,260.59              | 14,923,216.97      |
| 少数股东权益          | 168,722,146.67      |                               |                    | 90,259,536.13       |                               |                    |
| 归属于母公司股东权益      | 4,354,127,322.01    | 887,953,620.64                | -1,421,647.24      | 3,483,096,968.66    | 837,555,125.10                | 160,042.77         |
| 对合营企业权益投资的账面价值  | 896,224,497.84      | 224,358,397.39                |                    | 599,768,583.18      | 224,807,326.61                | 43,466.44          |
| 营业收入            | 5,293,597,089.29    | 168,711,500.85                | 1,200,000.00       | 2,517,158,227.81    | 153,007,322.85                | 1,200,000.00       |
| 财务费用            | 10,907,720.27       | 23,639,424.35                 | -2,764.50          | 20,763,628.00       | 24,331,689.30                 | 127.83             |
| 所得税费用           | 353,417,255.24      | 8,882,499.62                  |                    | 115,104,744.95      | 8,055,776.65                  |                    |
| 净利润             | 2,077,210,376.36    | 50,398,495.54                 | -1,581,690.01      | 611,731,584.42      | 45,187,319.27                 | -258,928.67        |
| 终止经营的净利润        |                     |                               |                    |                     |                               |                    |
| 其他综合收益          |                     |                               |                    |                     |                               |                    |
| 综合收益总额          | 2,077,210,376.36    | 50,398,495.54                 | -1,581,690.01      | 611,731,584.42      | 45,187,319.27                 | -1,581,690.01      |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 241,738,734.07      |                               |                    | 96,719,492.57       |                               |                    |



(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值       |                |                |                |
|-----------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |              |                |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |              | 100,000,000.00 | 250,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |              |                |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |              |                | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| (4) 其他                      |              | 100,000,000.00 |                | 100,000,000.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |                |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |              |                |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |              |                | 94,864,458.85  | 94,864,458.85  |
| (四) 投资性房地产                  |              |                |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |              |                |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |              |                |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |              |                |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |              | 100,000,000.00 | 344,864,458.85 | 444,864,458.85 |
| (六) 交易性金融负债                 | 1,394,236.63 |                |                | 1,394,236.63   |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |              |                |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |              |                |                |                |

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(%) |
|--------------|-----------------|---|-----------|-----------------|------------------|
| 新疆冠农集团有限责任公司 | 新疆铁门关市和谐路1号政府四楼 | 以自有资金从事投资活动；五金产品批发；五金产品零售；日用品批发；日用品销售；机械设备销售；建筑材料销售；货物进出口；技术进出口；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属材料销售；农副产品销售；房屋租赁；物业管理；设备租赁；非食用植物油销售；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；农副产品销售；肥料销售 | 16,000.00 | 41.06           | 41.06            |

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团第二师国资委



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

| 子(孙)公司全称        | 子(孙)公司类型 | 企业类型   | 注册地                               | 法定代表人 | 统一社会信用代码           | 业务性质   | 注册资本      |           | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|-----------------|----------|--------|-----------------------------------|-------|--------------------|--|-----------|-----------|---------|----------|
|                 |          |        |                                   |       |                    |  | 期初金额      | 期末金额      |         |          |
| 新疆绿原糖业有限公司      | 全资       | 有限责任公司 | 库尔勒和静县才吾库勒镇                       | 陶飞    | 91652827787641492X | 白砂糖, 绵白糖, 精致幼砂糖, 食用酒精的制造及销售  | 15,434.00 | 15,434.00 | 100.00  | 100.00   |
| 新疆冠农番茄制品有限公司    | 全资       | 有限责任公司 | 新疆巴州和静县才吾库勒镇                      | 辛红彬   | 9165282767341526XD | 番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售, 经营本企业自产产品的进出口业务  | 26,894.04 | 26,894.04 | 100.00  | 100.00   |
| 巴州冠农棉业有限公司      | 全资       | 有限责任公司 | 新疆铁门关市二十八团加工连                     | 楚中会   | 91659006754561058R | 籽棉加工、批发零售: 皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购。   | 21,543.57 | 21,543.57 | 100.00  | 100.00   |
| 巴州顺泰棉业有限公司      | 全资       | 有限责任公司 | 尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北                    | 楚中会   | 91652823592808897F | 农副产品加工   | 5,000.00  | 5,000.00  | 100.00  | 100.00   |
| 新疆汇锦物流有限公司      | 全资       | 有限责任公司 | 新疆巴州库尔勒市上库综合产业园区内、库库高速公路北         | 陈哲纯   | 91652800068813032U | 棉花及副产品的购销, 货物仓储服务, 普通货物运输, 货运代理, 货物与技术进出口业务, 再生资源回收, 信息咨询服务, 销售: 建筑装饰材料, 化肥, 钢材, 煤炭, 金属材料、机械设备, 电子产品、日用百货, 干鲜果品, 畜产品, 针纺织品 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00  | 100.00   |
| 阿克苏地区永衡棉业有限责任公司 | 全资       | 有限责任公司 | 新疆阿克苏地区阿克苏市阿塔公路55公里处              | 楚中会   | 916529006636496362 | 籽棉收购、加工; 皮棉销售; 棉籽脱绒。粮油销售(仅限分支机构)。  | 2,150.00  | 2,150.00  | 100.00  | 100.00   |
| 新疆银通棉业有限公司      | 控股       | 有限责任公司 | 新疆巴州和静县乌拉斯台农场                     | 楚中会   | 9165282776379286XQ | 籽棉加工(仅限分支机构经营)、籽棉收购, 批发零售: 皮棉及棉花副产品、打包布  | 11,000.00 | 11,000.00 | 51.26   | 51.26    |
| 新疆冠农天津物产有限责任公司  | 全资       | 有限责任公司 | 新疆铁门关市库西工业园农产品会展电商物流中心北区一层101、102 | 王新    | 91652828MA7766M131 | 批发业  | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00  | 100.00   |
| 新疆冠农数字农业科技有限公司  | 全资       | 有限责任公司 | 新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号118室    | 李顺民   | 91659006MA78KCP39  | 农业生产托管服务; 物联网服务; 农业与互联网技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 会议及展览服务; 智能农业管理; 批发、零售: 农作物种子(不再分装)                                  | 2,000.00  | 2,000.00  | 100.00  | 100.00   |



|                |    |        |                                |     |                    |   |          |          |        |        |
|----------------|----|--------|--------------------------------|-----|--------------------|---|----------|----------|--------|--------|
|                |    |        |                                |     |                    | 包装)、农药、农用薄膜、肥料、农副产品、农业机械、电子元器件;番茄、甜菜、辣椒种子生产;农林牧渔业废弃物综合利用;土壤污染治理与修复服务;农业机械与汽车租赁;   |          |          |        |        |
| 新疆冠农检测科技有限公司   | 全资 | 有限责任公司 | 新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号120室 | 王陈强 | 91659006MA78MN480A | 检测服务;其他技术推广服务;环境监测、环境检测;食品检测;药品检测;职业卫生检测;职业卫生评价;竣工环境保护验收调查;室内环境检测;节能能源检测;消防设备检测;消防工程检测;环境污染治理;职业病危害因素检测、评价;环境调查、环境治理及环境保护的技术研发;检测技术的研发。 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 阿克苏益康仓储物流有限公司  | 控股 | 有限责任公司 | 新疆阿克苏地区新和县北工业园区区北侧             | 陈哲纯 | 91652925072224716N | 货物及棉花仓储;货物包装、搬运、装卸、保管;物流信息查询服务;农产品购销;普通货物道路运输,货运代理;房屋租赁(不含住宿),场地租赁,农产品综合市场管理,货物与技术进出口业务   | 3,600.00 | 3,600.00 | 51.00  | 51.00  |
| 新疆朋汇棉业有限公司     | 控股 | 有限责任公司 | 新疆生产建设兵团铁门关市二十九团十一连            | 张伟  | 91659006MA78M8914N | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   | 2,000.00 | 2,000.00 | 51.00  | 51.00  |
| 新疆达丰棉业有限公司     | 控股 | 有限责任公司 | 新疆石河子市一四二团26连48栋2号             | 宋宇飞 | 91659001MA78R67C3U | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   | 4,000.00 | 4,000.00 | 60.00  | 60.00  |
| 新疆冠银棉业有限公司     | 控股 | 有限责任公司 | 新疆石河子市开发区56小区北四东路39-A1-0504号   | 马小琼 | 91659001MABKX40X6L | 棉花收购、棉、麻、针纺织品及原料等销售   | 500.00   | 500.00   | 100.00 | 100.00 |
| 新疆万德利棉业有限责任公司  | 控股 | 有限责任公司 | 新疆石河子市下野地一四二团25连永丰村41栋1号房屋     | 宋宇飞 | 91659001MA78DL2J3X | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   | 5,001.00 | 5,001.00 | 60.00  | 60.00  |
| 新疆天鹰鑫绿农业科技有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 新疆塔城地区沙湾市四道河子镇工贸区              | 宋宇飞 | 916542236636436808 | 籽棉加工、皮棉及副产品销售   | 3,980.00 | 3,980.00 | 60.00  | 60.00  |
| 新疆天番食品科技有限公司   | 控股 | 有限责任公司 | 新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号112室 | 王军宏 | 91659006MABKX71Q3R | 发酵过程优化技术研发;食品生产;饮料生产;食品进出口;食品经营;食用农产品初加工;初级农产品收购;食用农产品零售;食用农产品批发;   | 7,500.00 | 7,500.00 | 80.00  | 80.00  |





|                  |    |        |                                 |     |                    |   |          |          |        |        |
|------------------|----|--------|---------------------------------|-----|--------------------|---|----------|----------|--------|--------|
| 新疆天牧生物科技有限公司     | 全资 | 有限责任公司 | 新疆铁门关市库西工业园二十九团公路口东11幢35号119室   | 王绪人 | 91659006MABKXJQ020 | 饲料生产；饲料添加剂生产；畜牧渔业饲料销售；饲料添加剂销售；初级农产品收购；农副产品销售；生物饲料研发；  | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 新疆天泽粮牧植物蛋白科技有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 新疆铁门关市市区库西工业园二十九团公路口东11幢35号116室 | 张长海 | 91659006MABKYB1N5J | 食品销售；生物饲料研发；饲料生产；饲料添加剂生产；农业转基因生物加工；饲料添加剂销售；饲料原料销售；食品添加剂生产；非食用农产品初加工；国内货物运输代理；非食用植物油加工；农副产品销售； | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00 | 100.00 |

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

| 被投资单位名称 | 关联关系 | 企业类型   | 注册地                                | 法定代表人 | 统一社会信用代码           | 业务性质   | 注册资本      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|---------|------|--------|------------------------------------|-------|--------------------|--|-----------|---------|----------|
| 国投罗钾    | 联营   | 有限责任公司 | 新疆巴州若羌县团结路470号                     | 周伟良   | 91652800722329078T | 开采、生产、批发零售：钾盐，生产、批发零售：硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥，盐湖农业的开发，生产、批发零售：复混合肥，批发零售：其他化工产品，铁路运输代理服务 | 90,425.00 | 20.30   | 20.30    |
| 国电开都河   | 联营   | 有限责任公司 | 库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼 | 王援生   | 91652801761146477K | 水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理  | 38,790.00 | 25.28   | 25.28    |
| 有机农业    | 联营   | 有限责任公司 | 新疆铁门关市二十九团新城镇B1号楼3单元302室           | 陈果    | 91652828333076556M | 农产品的种植、销售、初加工，水果蔬菜晾晒、脱水加工，林果苗木种植、销售，农业技术推广服务。                                  | 800.00    | 18.75   | 18.75    |

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 |
|-------------------|-------------|
| 新疆绿原国有资本投资运营有限公司  | 其他          |
| 新疆冠农天府房地产开发有限公司   | 母公司的全资子公司   |
| 新疆冠农集团物产有限责任公司    | 母公司的全资子公司   |
| 新疆华夏汇通实业有限公司      | 参股股东        |
| 库尔勒金川矿业有限公司       | 其他          |
| 新疆永安天泰电力有限责任公司    | 其他          |
| 铁门关永瑞供销有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 新疆天润顺达汽车贸易有限公司    | 其他          |
| 铁门关市鼎业投资有限公司      | 其他          |
| 铁门关市金溢投资有限公司      | 其他          |
| 新疆万源农业机械有限责任公司    | 其他          |
| 新疆绿原铁信融资担保有限公司    | 其他          |
| 新疆冠农绿原拍卖有限公司      | 其他          |
| 博斯腾集团有限公司         | 其他          |
| 新疆万源融资性担保有限公司     | 其他          |
| 铁门关市泽源房地产开发有限公司   | 其他          |
| 巴州天润恒信典当有限责任公司    | 其他          |
| 铁门关中联新运旅客运输有限公司   | 其他          |
| 新疆库尔勒鑫金三角有限责任公司   | 其他          |
| 新疆泓景创意设计工程有限责任公司  | 其他          |
| 铁门关市开发区投资开发有限责任公司 | 其他          |
| 铁门关市绿原同创小额贷款有限公司  | 其他          |
| 新疆绿原鑫融贸易有限公司      | 其他          |
| 铁门关市中金投资有限公司      | 其他          |
| 刘中海               | 其他          |
| 肖莉                | 其他          |
| 金建霞               | 其他          |
| 李大明               | 公司独立董事      |
| 王传兵               | 公司独立董事      |
| 何新益               | 公司独立董事      |
| 胡本源               | 公司独立董事      |
| 万江春               | 公司独立董事      |
| 张兵                | 其他          |
| 王莎莎               | 其他          |
| 孙保新               | 其他          |
| 王楠                | 其他          |
| 吕保伟               | 其他          |
| 赵晨晨               | 参股股东        |
| 吴芳                | 其他          |
| 苗向阳               | 其他          |
| 张国玉               | 其他          |



## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|--------|---------------|----------------|
| 新疆永安天泰电力有限责任公司 | 电、设备款  | 270,216.16    | 441,951.40     |
| 铁门关永瑞供销有限公司    | 皮棉     |               | 189,817,927.59 |
| 铁门关永瑞供销有限公司    | 棉籽     | 23,735,000.00 | 75,721,281.66  |
| 新疆冠农集团有限责任公司   | 租赁费    | 158,737.85    |                |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额         |
|-----------------|--------|-----------|---------------|
| 新疆冠农天府房地产开发有限公司 | 番茄丁、糖  | 6,741.00  | 2,340.70      |
| 新疆冠农集团物产有限责任公司  | 棉籽     |           | 70,478,555.11 |
| 新疆冠农集团物产有限责任公司  | 检测服务   | 175.00    |               |
| 铁门关永瑞供销有限公司     | 番茄丁、糖  |           | 6,309.73      |
| 新疆天润恒泰农资有限责任公司  | 番茄丁、糖  | 6,334.18  | 7,632.74      |
| 新疆冠农集团有限责任公司    | 番茄丁、糖  | 30,956.88 | 1,526.55      |
| 铁门关市开发区投资开发有限公司 | 水费     | 3,000.00  | 2,358.49      |

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

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称      | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日   | 受托/承包终止日             | 托管收益/承包收益定价依据      | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|----------------|-----------|-----------|------------|----------------------|--------------------|----------------|
| 新疆冠农集团物产有限责任公司 | 天津物产      | 其他资产托管    | 2020年6月4日  | 2022年12月31日          | 预计发生的合理成本费用由各方协商确定 |                |
| 铁门关永瑞供销有限公司    | 冠农股份      | 其他资产托管    | 2020年11月4日 | 2022年6月30日           | 预计发生的合理成本费用由各方协商确定 |                |
| 铁门关永瑞供销有限公司    | 冠农股份      | 其他资产托管    | 2022年7月1日  | 在永瑞供销将存在同业竞争的相关资产处置前 | 预计发生的合理成本费用由各方协商确定 |                |

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

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 新疆冠农集团有限责任公司   | 办公用房   | 28,855.88 | 28,853.64 |
| 新疆冠农有机农业开发有限公司 | 办公用房   |           | 7,876.68  |
| 铁门关永瑞供销有限公司    | 办公用房   |           | 13,766.64 |
| 新疆天润恒泰农资有限责任公司 | 办公用房   |           | 15,137.52 |

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 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 新疆绿原糖业有限公司   | 30,000,000.00  | 2021.9.30  | 2022.9.29  | 否          |
| 新疆绿原糖业有限公司   | 30,000,000.00  | 2021.10.29 | 2022.10.10 | 否          |
| 新疆绿原糖业有限公司   | 20,000,000.00  | 2021.11.15 | 2022.9.29  | 否          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 7,344,303.79   | 2021.7.23  | 2022.7.22  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 1,030,000.00   | 2021.7.23  | 2022.7.22  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 5,184,000.00   | 2021.7.23  | 2022.7.22  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 16,441,696.21  | 2021.7.23  | 2022.7.22  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 1,000,000.00   | 2021.8.24  | 2022.8.20  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 2,430,000.00   | 2021.8.24  | 2022.8.20  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 10,240,000.00  | 2021.8.26  | 2022.8.20  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 300,000.00     | 2021.9.3   | 2022.8.20  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 350,000.00     | 2021.9.9   | 2022.8.20  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 450,000.00     | 2021.9.17  | 2022.8.20  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 5,230,000.00   | 2021.9.26  | 2022.8.20  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 20,000,000.00  | 2021.8.31  | 2022.8.30  | 是          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 20,000,000.00  | 2021.9.10  | 2022.8.30  | 否          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 20,000,000.00  | 2021.9.16  | 2022.8.30  | 否          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 138,000,000.00 | 2021.9.26  | 2022.8.30  | 否          |
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 10,000,000.00  | 2022.6.2   | 2023.5.31  | 否          |
| 新疆银通棉业有限公司   | 3,600,000.00   | 2021.9.26  | 2022.8.31  | 是          |
| 新疆银通棉业有限公司   | 7,200,000.00   | 2021.10.19 | 2022.8.31  | 是          |
| 新疆银通棉业有限公司   | 2,400,000.00   | 2021.10.25 | 2022.8.31  | 否          |
| 新疆银通棉业有限公司   | 2,400,000.00   | 2021.11.1  | 2022.8.31  | 否          |
| 新疆银通棉业有限公司   | 49,200,000.00  | 2021.11.26 | 2022.11.25 | 否          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 10,200,000.00  | 2021.9.27  | 2022.9.26  | 是          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 60,000,000.00  | 2021.9.26  | 2022.9.25  | 否          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 6,000,000.00   | 2021.10.25 | 2022.8.31  | 是          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 60,000,000.00  | 2021.10.14 | 2022.10.13 | 否          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 90,000,000.00  | 2021.10.22 | 2022.10.21 | 否          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 9,000,000.00   | 2021.11.15 | 2022.8.31  | 是          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 6,000,000.00   | 2021.11.15 | 2022.8.31  | 是          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 9,000,000.00   | 2021.11.22 | 2022.8.31  | 否          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 31,800,000.00  | 2021.12.20 | 2022.12.19 | 否          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 6,000,000.00   | 2022.1.6   | 2022.8.31  | 否          |
| 巴州冠农棉业有限责任公司 | 3,300,000.00   | 2022.1.13  | 2022.12.15 | 否          |



|                 |                |            |            |   |
|-----------------|----------------|------------|------------|---|
| 阿克苏地区永衡棉业有限责任公司 | 2,400,000.00   | 2021.10.15 | 2022.8.31  | 是 |
| 阿克苏地区永衡棉业有限责任公司 | 3,000,000.00   | 2021.10.27 | 2022.8.31  | 否 |
| 阿克苏地区永衡棉业有限责任公司 | 810,000.00     | 2021.11.8  | 2022.8.31  | 否 |
| 阿克苏地区永衡棉业有限责任公司 | 1,590,000.00   | 2021.11.15 | 2022.8.31  | 否 |
| 新疆冠农天津物产有限责任公司  | 100,000,000.00 | 2022.5.30  | 2023.3.28  | 否 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 2,100,000.00   | 2021.9.28  | 2022.8.30  | 是 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 3,060,000.00   | 2021.10.20 | 2022.8.30  | 是 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 2,760,000.00   | 2021.10.26 | 2022.8.30  | 是 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 21,000,000.00  | 2021.10.28 | 2022.10.25 | 否 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 6,000,000.00   | 2021.10.29 | 2022.10.25 | 否 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 4,800,000.00   | 2021.10.30 | 2022.10.25 | 否 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 2,520,000.00   | 2021.11.22 | 2022.8.30  | 否 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 1,038,000.00   | 2021.11.10 | 2022.8.30  | 否 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 4,020,000.00   | 2021.11.19 | 2022.8.30  | 否 |
| 巴州顺泰棉业公司        | 12,000,000.00  | 2021.11.1  | 2022.10.25 | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 13,322,599.60  | 2021.7.12  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 1,276,166.00   | 2021.7.23  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 595,791.25     | 2021.7.27  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 8,400,000.00   | 2021.7.30  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 281,832.00     | 2021.8.5   | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 25,305,950.00  | 2021.8.11  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 3,133,013.00   | 2021.8.30  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 742,532.90     | 2021.9.13  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 11,442,906.12  | 2021.9.26  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 472,112.84     | 2021.11.4  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 72,000.00      | 2021.11.11 | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 1,100,804.00   | 2021.11.12 | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 395,150.60     | 2021.11.24 | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 368,203.00     | 2021.11.26 | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 628,082.30     | 2021.12.29 | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 294,153.10     | 2021.12.30 | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 4,217,569.15   | 2022.1.5   | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 2,991,711.60   | 2022.1.26  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 1,019,161.00   | 2021.2.16  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 693,053.95     | 2022.6.9   | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 828,101.80     | 2022.6.20  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆天番食品科技有限公司    | 454,191.60     | 2022.6.28  | 2030.7.8   | 否 |
| 新疆绿原糖业有限公司      | 20,000,000.00  | 2022.2.8   | 2026.27    | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

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 | 44.83 | 54.65 |



## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                   | 期末余额         |              | 期初余额          |               |
|-------|-----------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|       |                       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备          |
| 应收账款  | 新疆益康集团有限责任公司          | 142,443.30   | 33,716.33    | 142,443.30    | 1,837.52      |
| 应收账款  | 国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司 | 6,934.00     | 6,934.00     | 6,934.00      | 6,934.00      |
| 应收账款  | 新疆冠农有机农业开发有限公司        | 15,753.33    | 1,378.41     | 15,753.33     | 203.22        |
| 应收账款  | 铁门关永瑞供销有限公司           | 2,294.44     | 29.60        | 2,294.44      | 29.60         |
| 预付账款  | 新疆永安天泰电力有限责任公司        | 0.02         |              | 85,000.02     |               |
| 预付账款  | 新疆永安天泰电力有限责任公司和静县分公司  | 4,685.00     | 60.44        | 4,685.00      |               |
| 预付账款  | 新疆永瑞恒兴物流有限公司          | 25,963.85    |              | 25,963.85     |               |
| 其他应收款 | 新疆冠农有机农业开发有限公司        | 9,339,850.03 | 7,086,352.60 | 13,780,589.34 | 11,151,456.78 |
| 其他应收款 | 赵晨晨                   | 1,089,032.44 | 265,933.52   | 1,316,368.22  | 337,589.76    |
| 其他应收款 | 章亚琴                   | 195,045.92   | 138,221.32   | 203,784.74    | 62,566.00     |
| 其他应收款 | 邓纯琪                   | 1,684.60     | 356.29       | 61,128.39     | 12,928.65     |
| 其他应收款 | 赵荣平                   |              |              | 24,451.36     | 5,171.46      |
| 其他应收款 | 扈宏伟                   | 2,037,717.33 | 100,595.14   | 2,036,104.32  | 12,420.24     |
| 其他应收款 | 铁门关永瑞供销有限公司           | 290,112.22   | 1,769.68     |               |               |

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方               | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|-------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 新疆中联丝路农产品物流股份有限公司 | 48,031.51    | 48,031.51    |
| 应付账款  | 新疆永安天泰电力有限责任公司    | 6,146.02     | 4,146.02     |
| 应付账款  | 库尔勒金川矿业有限公司       | 2,002,444.64 | 1,799,948.70 |
| 合同负债  | 新疆冠农集团有限责任公司      | 38,470.06    | 9,618.32     |
| 合同负债  | 新疆天润恒泰农资有限责任公司    |              | 6,334.18     |
| 其他应付款 | 新疆绿原国有资本投资运营有限公司  |              | 1,645,269.19 |
| 其他应付款 | 新疆益康集团有限责任公司      | 980,000.00   | 490,000.00   |
| 其他应付款 | 农二师绿原热力有限公司       | 2,791,030.14 | 2,791,030.14 |
| 其他应付款 | 邓纯琪               | 238,800.00   | 298,243.79   |
| 其他应付款 | 赵晨晨               |              | 227,335.78   |
| 其他应付款 | 赵荣平               | 4,580.32     | 29,031.68    |
| 其他应付款 | 章亚琴               |              | 8,738.82     |
| 其他应付款 | 吴秀华               | 2,360,000.00 | 2,360,000.00 |
| 其他应付款 | 章花琴               | 1,440,000.00 | 1,440,000.00 |
| 其他应付款 | 新疆冠农集团有限责任公司      | 158,737.85   |              |

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

请详见第六节“重要事项”（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。

## 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

单位：股 币种：人民币

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               |  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               |  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               |  |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   |  |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | <p>①公司于2020年6月1日首次授予限制性股票6020000股,本计划授予的限制性股票限售期为各自授予登记完成之日起24个月、36个月、48个月,期末尚未解锁的限制性股票行权价格为2.72元/股。</p> <p>②公司于2020年10月26日第二次授予限制性股票1360000股,本计划授予的限制性股票限售期为各自授予登记完成之日起24个月、36个月、48个月,期末尚未解锁的限制性股票行权价格为3.98元/股。</p> |

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |                             |
|-----------------------|-----------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 限制性股票公允价值=（授予日股票收盘价-授予价）*股数 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定    |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     |                             |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 2,316,111.14                |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 2,316,111.14                |

### 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

##### (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

### 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、销售退回

适用 不适用

#### 3、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、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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      | 159,505.65   |
| 1年以内小计    | 159,505.65   |
| 1至2年      | 13,127.77    |
| 2至3年      | 161,488.06   |
| 3年以上      |              |
| 3至4年      | 201,448.65   |
| 4至5年      | 55,421.50    |
| 5年以上      | 4,722,947.48 |
| 合计        | 5,313,939.11 |





(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别             | 期末余额         |       |              |         |            | 期初余额         |       |              |         |            |
|----------------|--------------|-------|--------------|---------|------------|--------------|-------|--------------|---------|------------|
|                | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值       | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值       |
|                | 金额           | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |            | 金额           | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |            |
| 按单项计提坏账准备      | 3,193,951.60 | 60.11 | 3,193,951.60 | 100     |            | 3,193,951.60 | 61.91 | 3,193,951.60 | 100     |            |
| 其中：            |              |       |              |         |            |              |       |              |         |            |
| 预计全部无法收回       | 3,193,951.60 | 60.11 | 3,193,951.60 | 100     |            | 3,193,951.60 | 61.91 | 3,193,951.60 | 100     |            |
| 按组合计提坏账准备      | 2,119,987.51 | 39.89 | 1,757,210.32 | 82.89   | 362,777.19 | 1,965,401.86 | 38.09 | 1,705,965.32 | 9.10    | 259,436.54 |
| 其中：            |              |       |              |         |            |              |       |              |         |            |
| 账龄表为基础预期信用损失组合 | 2,119,987.51 | 39.89 | 1,757,210.32 | 82.89   | 362,777.19 | 1,965,401.86 | 38.09 | 1,705,965.32 | 9.10    | 259,436.54 |
| 合计             | 5,313,939.11 | /     | 4,951,161.92 | /       | 362,777.19 | 5,159,353.46 | /     | 4,899,916.92 | /       | 259,436.54 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称           | 期末余额         |              |         |      |
|--------------|--------------|--------------|---------|------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 河南豫媒优品实业有限公司 | 3,193,951.60 | 3,193,951.60 | 100     | 无法收回 |
| 合计           | 3,193,951.60 | 3,193,951.60 | 100     | /    |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄表为基础预期信用损失组合

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额       |          |         |
|------|------------|----------|---------|
|      | 应收账款       | 坏账准备     | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 159,505.65 | 2,057.63 | 1.29    |



|      |              |              |        |
|------|--------------|--------------|--------|
| 1至2年 | 13,127.77    | 3,107.34     | 23.67  |
| 2至3年 | 161,488.06   | 64,256.10    | 39.79  |
| 3至4年 | 201,448.65   | 105,760.54   | 52.50  |
| 4至5年 | 55,421.50    | 53,032.83    | 95.69  |
| 5年以上 | 4,722,947.48 | 4,722,947.48 | 100.00 |
| 合计   | 5,313,939.11 | 4,951,161.92 |        |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

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

| 账龄   | 2022年6月30日账面余额 | 2022年6月30日减值准备 | 整个存续期预期信用损失率 |
|------|----------------|----------------|--------------|
| 1年以内 | 159,505.65     | 2,057.63       | 1.29%        |
| 1至2年 | 13,127.77      | 3,107.34       | 23.67%       |
| 2至3年 | 161,488.06     | 64,256.10      | 39.79%       |
| 3至4年 | 201,448.65     | 105,760.54     | 52.50%       |
| 4至5年 | 55,421.50      | 53,032.83      | 95.69%       |
| 5年以上 | 4,722,947.48   | 4,722,947.48   | 100%         |
| 合计   | 5,313,939.11   | 4,951,161.92   |              |



(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 单项计提 | 3,193,951.60 |           |       |       |      | 3,193,951.60 |
| 组合计提 | 1,705,965.32 | 51,245.00 |       |       |      | 1,757,210.32 |
| 合计   | 4,899,916.92 | 51,245.00 |       |       |      | 4,951,161.92 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 债务人名称        | 款项性质 | 金额           | 账龄             | 占应收账款总额比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------|------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| 河南豫煤优品实业有限公司 | 往来款  | 3,193,951.60 | 5年以上           | 60.11        | 3,193,951.60 |
| 新疆中世天达公司     | 往来款  | 552,701.28   | 3-4年、4-5年、5年以上 | 10.40        | 542,217.55   |
| 康成投资(中国)有限公司 | 往来款  | 425,873.63   | 5年以上           | 8.01         | 425,873.63   |
| 库尔勒冠驰酒店      | 往来款  | 322,052.75   | 2-3年、3-4年      | 6.06         | 148,552.56   |
| 香港大唐国际贸易公司   | 往来款  | 312,494.11   | 3-4年、4-5年、5年以上 | 5.88         | 306,566.63   |
| 合计           |      | 4,807,073.37 |                |              | 4,617,161.97 |

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           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 1,081,705.94   | 1,081,705.94   |
| 其他应收款 | 309,660,869.92 | 331,761,912.33 |
| 合计    | 310,742,575.86 | 332,843,618.27 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 新疆冠农番茄制品有限公司 | 1,081,705.94 | 1,081,705.94 |
| 合计           | 1,081,705.94 | 1,081,705.94 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用



**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|
| 1年以内      |                |
| 其中：1年以内分项 |                |
| 1年以内      | 213,557,521.18 |
| 1年以内小计    | 213,557,521.18 |
| 1至2年      | 26,776,077.20  |
| 2至3年      | 16,942,781.78  |
| 3年以上      |                |
| 3至4年      | 51,757,168.47  |
| 4至5年      | 4,040,626.04   |
| 5年以上      | 3,970,881.28   |
| 合计        | 317,045,055.95 |

**(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         |
|------|----------------|----------------|
| 往来借款 | 316,689,618.23 | 347,646,684.23 |
| 其他   | 355,437.72     | 194,485.84     |
| 合计   | 317,045,055.95 | 347,841,170.07 |

**(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) |               |
| 2022年1月1日余额        |              | 16,079,257.74        |                      | 16,079,257.74 |
| 2022年1月1日余额<br>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               |              | 88,520.60            |                      | 88,520.60     |
| 本期转回               |              | 8,783,592.31         |                      | 8,783,592.31  |
| 本期转销               |              |                      |                      |               |
| 本期核销               |              |                      |                      |               |
| 其他变动               |              |                      |                      |               |
| 2022年6月30日余额       |              | 7,384,186.03         |                      | 7,384,186.03  |

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 | 16,079,257.74 | 88,520.60 | 8,783,592.31 |       |      | 7,384,186.03 |
| 合计        | 16,079,257.74 | 88,520.60 | 8,783,592.31 |       |      | 7,384,186.03 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 转回或收回金额      | 收回方式 |
|----------------|--------------|------|
| 吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司 | 4,769,430.06 |      |
| 新疆冠农有机农业开发有限公司 | 4,014,162.25 |      |
| 合计             | 8,783,592.31 | /    |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄                  | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 新疆天泽粮牧植物蛋白科技有限公司     | 往来款   | 120,000,000.00 | 1年以内                | 37.85               |              |
| 新疆绿原糖业有限公司铁门关番茄制品分公司 | 往来款   | 67,074,625.15  | 2-3年、3-4年           | 21.16               |              |
| 新疆天牧生物科技有限公司         | 往来款   | 65,700,611.11  | 1年以内                | 20.72               |              |
| 新疆绿原糖业有限公司           | 往来款   | 46,742,022.16  | 1-2年                | 14.74               |              |
| 新疆冠农有机农业开发有限公司       | 往来款   | 9,339,850.03   | 2-3年、3-4年、4-5年、5年以上 | 2.95                | 7,086,352.60 |
| 合计                   | /     | 308,857,108.45 | /                   | 97.42               | 7,086,352.60 |

其他说明：

√适用 □不适用

1、本期无实际核销的其他应收款情况。

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

| 债务人名称                | 与本公司关系 | 金额             | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 新疆天泽粮牧植物蛋白科技有限公司     | 子公司    | 120,000,000.00 | 37.85          |
| 新疆绿原糖业有限公司铁门关番茄制品分公司 | 孙公司    | 67,074,625.15  | 21.16          |
| 新疆天牧生物科技有限公司         | 子公司    | 65,700,611.11  | 20.72          |
| 新疆绿原糖业有限公司           | 子公司    | 46,742,022.16  | 14.74          |
| 新疆冠农有机农业开发有限公司       | 联营企业   | 9,339,850.03   | 2.95           |
| 合计                   |        | 308,857,108.45 | 97.42          |

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             |               |                | 期初余额           |               |                |
|--------|------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 1,063,530,549.96 | 78,222,721.83 | 985,307,828.13 | 993,353,667.21 | 78,222,721.83 | 915,130,945.38 |



|            |                  |               |                  |                  |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 对联营、合营企业投资 | 1,120,582,895.23 |               | 1,120,582,895.23 | 928,914,593.18   |               | 928,914,593.18   |
| 合计         | 2,184,113,445.19 | 78,222,721.83 | 2,105,890,723.36 | 1,922,268,260.39 | 78,222,721.83 | 1,844,045,538.56 |

(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       |
|----------------|----------------|---------------|------|------------------|---------------|----------------|
| 果蔬有限公司         | 210,777,145.04 | 276,670.82    |      | 211,053,815.86   | 64,387,175.30 | 146,666,640.56 |
| 新疆冠农检测科技有限公司   | 3,106,305.60   | 1,062,923.52  |      | 4,169,229.12     |               | 4,169,229.12   |
| 新疆天牧生物科技有限公司   | 20,003,848.05  | 12,403.72     |      | 20,016,251.77    |               | 20,016,251.77  |
| 新疆天番食品科技有限公司   | 60,026,820.08  | 28,321.60     |      | 60,055,141.68    |               | 60,055,141.68  |
| 新疆绿原糖业有限公司     | 224,845,271.71 | 479,217.86    |      | 225,324,489.57   | 13,835,546.53 | 211,488,943.04 |
| 新疆冠农天津物产有限责任公司 | 100,796,059.30 | 243,376.72    |      | 101,039,436.02   |               | 101,039,436.02 |
| 新疆冠农番茄制品有限公司   | 201,565,276.18 | 99,434.26     |      | 201,664,710.44   |               | 201,664,710.44 |
| 新疆冠农数字农业科技有限公司 | 7,487,703.34   | 12,740,944.54 |      | 20,228,647.88    |               | 20,228,647.88  |
| 新疆银通棉业有限公司     | 159,741,389.87 | 221,185.98    |      | 159,962,575.85   |               | 159,962,575.85 |
| 天泽粮牧植物蛋白科技有限公司 | 5,003,848.05   | 55,012,403.72 |      | 60,016,251.77    |               | 60,016,251.77  |
| 合计             | 993,353,667.22 | 70,176,882.74 |      | 1,063,530,549.96 | 78,222,721.83 | 985,307,828.13 |



(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位                  | 期初余额           | 本期增减变动 |      |                |          |        |                |        |    | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|-----------------------|----------------|--------|------|----------------|----------|--------|----------------|--------|----|------------------|----------|
|                       |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 一、合营企业                |                |        |      |                |          |        |                |        |    |                  |          |
| 二、联营企业                |                |        |      |                |          |        |                |        |    |                  |          |
| 国投新疆罗布泊钾盐有限公司         | 717,296,935.45 |        |      | 420,666,296.46 |          |        | 241,738,734.07 |        |    | 896,224,497.84   |          |
| 国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司 | 211,617,657.72 |        |      | 12,740,739.67  |          |        |                |        |    | 224,358,397.39   |          |
| 小计                    | 928,914,593.17 |        |      | 433,407,036.13 |          |        | 241,738,734.07 |        |    | 1,120,582,895.23 |          |
| 合计                    | 928,914,593.17 |        |      | 433,407,036.13 |          |        | 241,738,734.07 |        |    | 1,120,582,895.23 |          |



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        |              | 上期发生额        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 主营业务 |              |              |              |              |
| 其他业务 | 1,356,836.06 | 1,152,250.49 | 1,712,091.81 | 1,005,778.10 |
| 合计   | 1,356,836.06 | 1,152,250.49 | 1,712,091.81 | 1,005,778.10 |

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

其他说明：

营业收入本期发生额为135.68万元，较上年同期减少35.53万元，主要系本期房屋租金收入减少所致。

营业成本本期发生额为115.23万元，较上年同期增加14.65万元，主要系本期房屋租金收入减少导致成本增加。

#### 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       |                | 378,020.29     |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 433,110,469.25 | 135,552,268.30 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                | 87,724,221.06  |
| 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      |                |                |
| 债务重组收益               |                |                |
| 合计                   | 433,110,469.25 | 223,654,509.65 |

#### 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  | 9,829.85      |    |
| 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）        | 23,965,855.52 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |    |





|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 非货币性资产交换损益  |                |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |  |
| 债务重组损益  |                |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -72,493,892.89 |  |
| 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  | 569,469.64     |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |  |
| 减：所得税影响额  | 2,524,230.75   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -40,389,560.65 |  |
| 合计  | -10,083,407.98 |  |

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          | 9.12          | 0.3363 | 0.3363 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.47          | 0.3492 | 0.3492 |

## 3、其他

适用 不适用

董事长：刘中海

董事会批准报送日期：2022年8月17日

## 修订信息

适用 不适用