



新疆银丰

NEEQ:831256

新疆银丰现代农业装备股份有限公司

Xinjiang Yinfeng modern agricultural equipment Co.Ltd.



半年度报告

—— 2017 ——

公司半年度大事

鉴于公司战略发展需要，2017年上半年公司跟换了IPO辅导券商及新三板持续督导券商，并在相关监管机构进行了备案，公司现IPO辅导券商及新三板持续督导券商均为湘财证券。

公司在2017年5月至6月完成了董、监、高的换届工作，第三届董事会成员由12人组成，其中独立董事4人。第三届监事会成员由5人组成，其中职工监事2名。第三届管理层由6人组成。

为提升公司装备水平，充分发挥公司采棉机工作效率，更好地为兵团现代农业提供优质服务，2017年上半年公司（包括子公司）购置101台凯斯4MZ-6（620）自走式棉花收获机，将全公司（包括子公司）范围内，部分年限较长、工作状态不佳的采棉机进行淘汰。公司通过对2016年整体经营的分析基础上，提出2017年固定资产投资计划为子公司购置4MZ-6（620）自走式棉花收获机，每台价格为280万元，计划固定资产投资总额28,280万元。

公司及下属控股子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司（以下简称“奎屯银丰”）、图木舒克银丰现代农业装备有限公司（以下简称“图木舒克银丰”）拟在新疆产权交易中心（以下简称“交易中心”）以公开挂牌的方式转让迪尔9976型、凯斯CPX610及贵航4MZ-5A等型号采棉机135台，其中新疆银丰85台，奎屯银丰43台，图木舒克银丰7台。公司及下属子公司拟将标的资产分批次在交易中心公开挂牌。

目 录

| | |
|---------------------------|----|
| 【声明与提示】 | 2 |
| 一、基本信息 | 3 |
| 第一节 公司概况 | 3 |
| 第二节 主要会计数据和关键指标 | 5 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 7 |
| 二、非财务信息 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 10 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 16 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 | 19 |
| 三、财务信息 | 22 |
| 第七节 财务报表 | 22 |
| 第八节 财务报表附注 | 32 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |
| 是否审计 | 否 |

【备查文件目录】

| | |
|---------|-----------------------------|
| 文件存放地点： | 新疆乌鲁木齐市五星南路 350 号公司董事会办公室 |
| 备查文件： | 公司第三届董事会第四次会议决议 |
| | 公司第三届监事会第三次会议决议 |
| | 在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件 |
| | 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表 |

第一节 公司概况

一、公司信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 新疆银丰现代农业装备股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | XINJIANG YINFENG MODERN AGRICULTURAL EQUIPMENT CO., LTD |
| 证券简称 | 新疆银丰 |
| 证券代码 | 831256 |
| 法定代表人 | 韩鑫玉 |
| 注册地址 | 五家渠市九区(天山北路 146 号)第五层 |
| 办公地址 | 新疆乌鲁木齐市五星南路 350 号 |
| 主办券商 | 湘财证券 |
| 会计师事务所 | 无 |

二、联系人

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 许刚 |
| 电话 | 0991-8801825 |
| 传真 | 0991-2626592 |
| 电子邮箱 | 2890067@163.com |
| 公司网址 | http://www.xjyfmae.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 新疆乌鲁木齐市五星南路 350 号 830002 |

三、运营概况

| | |
|----------------|---------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2014 年 10 月 31 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 农、林牧渔服务业 |
| 主要产品与服务项目 | 农业机械化服务 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 111,000,000 |
| 控股股东 | 新疆生产建设兵团供销合作总公司 |
| 实际控制人 | 新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 否 |
| 公司拥有的专利数量 | 9 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 0 |

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 3,365,504.07 | 9,977,909.73 | -66.27% |
| 毛利率 | 42.41% | 24.06% | 76.27% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -17,130,893.50 | -16,099,107.07 | -6.41% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -17,118,563.06 | -19,737,871.06 | 13.27% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -7.30% | -9.81% | -25.62% |
| 加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -7.29% | -12.02% | 39.34% |
| 基本每股收益 | -0.15 | -0.16 | 5.55% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|------------------|------------------|---------|
| 资产总计 | 1,169,656,474.47 | 1,339,102,350.46 | -12.65% |
| 负债总计 | 869,437,146.18 | 1,014,263,774.31 | -14.28% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 226,200,783.03 | 243,331,676.53 | -7.04% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.04 | 2.19 | -7.04% |
| 资产负债率（母公司） | 57.23% | 52.28% | 9.47% |
| 资产负债率（合并） | 74.33% | 75.74% | -1.86% |
| 流动比率 | 0.61 | 0.80 | -23.38% |
| 利息保障倍数 | -0.78 | -0.57 | -37.35% |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,228,988.89 | 16,883,365.63 | 227.12% |
| 应收账款周转率 | 0.05 | 0.20 | -76.53% |
| 存货周转率 | 0.04 | 0.13 | -67.23% |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|----------|----------|
| 总资产增长率 | -12.65% | -2.19% | -477.79% |
| 营业收入增长率 | -66.27% | -73.82% | 10.23% |
| 净利润增长率 | 11.86% | -334.94% | 96.46% |

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司在新疆棉花种植区具有多年的专业化农机服务经验，是新疆规模最大的机采棉服务企业，服务内容涵盖高标准农田开发建设项目管理、农机维修、农业技术推广服务，农作物的耕整地、机械采收前的催熟、脱叶，收获等环节，目前主要以棉花采收服务为主。公司以市场为导向、资本为纽带，与兵团各植棉师形成联动机制，实行规模化、集约化、专业化管理，是中华全国供销合作社农业产业化重点龙头企业和农业产业化兵团重点龙头企业。

公司按照“建设一个基地，稳定一方市场”的原则，在各服务范围的中心区域分别配套建设了六师共青团现代农机综合服务中心、七师一二五团现代农机综合服务中心和三师图木舒克现代农机综合服务中心，已形成了横跨南北疆的农业机械服务格局。

公司拥有各类大型农机装备四百多台套，将现代农机作业管理信息系统、自动驾驶系统等先进信息技术植入到农机服务领域，依托位于兵团一师、三师、六师及七师的四家子公司，为各作业团场及地方乡镇提供农机作业服务，同时还向农机专业户提供农机修理及农业技术服务。报告期内，公司一直从事农业机械综合服务，主营业务未发生重大变化。

二、经营情况

2017年1-6月，公司实现营业总收入337万元，较上年同期降低66.27%，降低的主要原因为：为符合上市要求，避免同业竞争，压缩配件及整机销售业务；2017年1-6月净利润-2,462万元，较上年同期上升11.86%，本期扣除非经常性损益后的净利润为-1,712万元，较上年同期增幅15.27%，增加的主要原因：一是本期财务费用较上年减少854万元，二是本期与经营有关的政府补贴计入其他收益；归属于挂牌公司股东净利润-1,713万元，较上年同期降低6.41%。

截至2017年6月30日，公司总资产为116,966万元，较上年度减少12.65%，减少的主要原因是2016年采收费基本结算完毕，应收款的减少。净资产为30,022万元，净资产2017年1-6月较2016年底减少2,462万元，较上年度降低7.58%，减少的主要原因是2017年1-6月经营亏损减少未分配利润。

公司的主营业务为棉花的机械采收服务。棉花机械采收服务今后仍将占据主导地位。棉花的机械采收服务由于棉花生长、种植及收获的特性，其成熟期及收获期集中在每年的9-12月，因而棉花的机械采收服务的时间集中在每年的9-12月。该业务的季节性对公司中期报告影响很大。公司将利用各子公司农机服务站4S功能的优势资源，积极扩大经营范围，由过去单一的棉花机械采收及农机销售为主营业务逐步扩展到棉花生产全程专业化配套农机服务，包括土地水土开发、深松整地、播种、田管、收获等环节，同时增加培训、有偿技术服务等业务。

三、风险与价值

1、政策风险

党中央、国务院历来高度重视“三农”问题，始终把农业放在社会经济发展全局的首要位置，对农业出台了一系列产业政策。公司根据国家的农业产业政策，享受国家的农机购置补贴及税收补贴，有利

于公司发展经营和规模扩张。公司主要从事棉花机械采收，自 2014 年起，国家对新疆棉花实行棉花目标价格试点补贴政策，国家根据目标价格与市场价格差异和种植面积、生产量或销售量，对试点地区棉花生产者给予补贴。棉花目标价格试点补贴政策确保了新疆地区植棉面积的基本稳定，不排除该政策未来的变化对新疆地区植棉面积造成影响，从而给公司业绩带来波动的风险。

风险应对措施：积极扩大经营范围，由过去单一的棉花机械采收为主营业务逐步扩展到棉花生产全程专业化配套农机服务，包括整地、播种、田管、收获等环节，同时增加培训、有偿技术服务等业务；从而实现公司经营多元化，提升公司综合经营能力及抗风险能力。

2、市场竞争风险

农机服务行业是一个开放的、市场化程度较高、进入壁垒相对较低的行业，整个行业内经营企业众多，市场集中度低，竞争不规范。此外，随着国家对农业政策扶持力度的加强，农机购置补贴项目资金的增加，包括个人在内的农机服务主体不断增多，给农机市场带来进一步的繁荣的同时，个体车主和小企业间的无序抢食行为也将加剧行业内的市场竞争，将会给行业内经营企业带来一定的经营风险。

风险应对措施：公司目前是疆内最大的机采棉服务企业，采棉机数量及机采棉面积均位居全疆首位。将充分发挥规模化、集约化优势，机采棉服务的规模化经营有效地降低了经营成本，便于企业技术积累。同时由于新疆棉花种植面积很大，对机采棉服务的持续性及机采面积要求很高，在选择机采服务企业时，将首选规模大的、有技术优势企业。公司在阿拉尔、图木舒克、五家渠及奎屯布局了四家子公司，在以上地区与新疆兵团各团场建立了长期的、良好的合作关系及声誉，主要采棉工作由公司的子公司承接。

3、人力资源的风险

农机服务业面对的主要是农业，工作环境较为艰苦，且农机服务具有很强的季节性特征，在一定时间段内工作量繁重，夏秋两季工作时间长，忙闲不均。工作地域跨度大，线路长、工作面宽。农机服务业属于微利行业，行业从业者普遍存在待遇低、工作条件差、工作强度大等特点，因而每年从业人员流失情况很严重。农机服务业需要一定的技术积累，人员流失频繁严重影响了行业的发展。

风险应对措施：公司今后要加强团队建设，采取引进与培养相结合的办法，任人唯贤。通过提高待遇、给予良好的发展机遇等方式吸引行业内的优秀人员加入；通过校园招聘，引入年轻的人员增强团队内部的活力；另外，通过公司内部发掘有潜力的人员进行培养，加强员工培训工作，大胆引进外部优秀人才和先进技术；加强公司各类专业人才的培养与聚集，为公司可持续发展提供强有力的人才保障；通过以上多种途径广纳人才。

4、业务结构单一的风险

目前公司经营收入近 70%来自棉花机械采收服务，经营业务较单一，抗风险能力弱。报告期内，公司在主营业务农业机械服务基础上进行了扩展，但公司仍然存在业务结构较为单一的情形，未来将在一定的时间内持续存在，如果棉花产业政策、机采棉服务竞争环境等方面发生不利的变化，将为公司经营带来不利影响。

风险应对措施：为适应公司长远发展，公司需要在产业链的上下游延伸及产业链的横向整合，拓展公司的服务项目及赢利点，在保持公司机采棉市场的核心竞争力基础上，适当拓展以农机服务为核心的多元化。公司将利用各子公司农机服务站 4S 功能的优势资源，积极扩大经营范围，由过去单一的棉花机械采收及农机销售为主营业务逐步扩展到棉花生产全程专业化配套农机服务，包括土地水土开发、深松整地、播种、田管、收获等环节，同时增加培训、有偿技术服务等业务。

5、市场开拓能力需要进一步加大

目前公司作业范围仅为五家渠、奎屯及图木舒克，而且在上述区域的合作仅为师一级层面，合作紧密度较弱，合作的推动很大程度上是由行政指令推动，没有将合作范围深入到团场、连队及种植户。

风险应对措施：企业的长远发展根源在于消费的需求及需求结构的调整，公司将在做好农业机械服务的基础上，加大市场开拓能力，扩大企业知名度，根据各植棉团场农户的实际需求，提供个性化的服务方案，建立与广大种植户的紧密合作关系，以服务广大种植户、提供优质服务为基础，形成双方长期、稳定、紧密的合作。

6、业务季节性风险

公司的主营业务为棉花的机械采收服务。棉花机械采收服务在公司营业收入中所占比例在 60%以上，且今后仍将占据主导地位。棉花的机械采收服务由于棉花生长、种植及收获的特性，其成熟期及收获期集中在每年的 9-12 月，因而棉花的机械采收服务的时间集中在每年的 9-12 月。该业务的季节性对公司中期报告影响很大。

风险应对措施:公司将利用各子公司农机服务站 4S 功能的优势资源，积极扩大经营范围，由过去单一的棉花机械采收及农机销售为主营业务逐步扩展到棉花生产全程专业化配套农机服务，包括土地水土开发、深松整地、播种、田管、收获等环节，同时增加培训、有偿技术服务等业务。

7、偿债风险

公司棉花机械采收服务业务需要采购大量采棉机，由于采棉机单价较高，需要大量资金支持。由于公司设立时间较短，目前主要采取债务融资的方式解决资金需求。公司机采棉服务业务需要采购大量采棉机，由于采棉机单价较高，需要大量资金支持。目前公司主要采取债务融资的方式解决资金需求。

风险应对措施:今后公司拓展各种融资渠道，积极利用增发、公司债等多种再融资方式，优化公司的资本结构。

8、税收优惠政策变化的风险

公司主营业务为农业机械服务业，根据全国人民代表大会《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）的相关规定，对从事的农业机械作业和维修项目所得免征企业所得税；根据国务院《中华人民共和国营业税暂行条例》（中华人民共和国国务院令第 540 号）及财政部国家税务总局关于《全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），对从事的农业机械化采收收入所得免征营业税和增值税；根据国务院《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令第 538 号）以及《关于若干农业生产企业资料征免增值税政策的通知》（财税【2001】113 号）的相关规定，对从事的批发和零售农业生产资料免增值税。如果国家税收优惠政策发生变化，公司的经营业绩可能会受到影响。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|-----|--------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 否 | - |
| 是否存在股票发行事项 | 否 | - |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 是 | 四-二(一) |
| 是否存在对外担保事项 | 是 | 四-二(二) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 是 | 四-二(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 四-二(四) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 四-二(五) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | 是 | 四-二(六) |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 四-二(七) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 四-二(八) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在公开发行债券的事项 | 否 | - |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 重大诉讼、仲裁事项 | 涉及金额 | 占期末净资产比例 | 是否结案 | 临时公告披露时间 |
|------------|---------------|----------|------|-----------|
| 建筑工程合同付款纠纷 | 17,060,000.00 | 5.68% | 否 | 2017年5月3日 |
| 总计 | 17,060,000.00 | 5.68% | - | - |

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

新疆银丰控股子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司（以下简称“奎屯银丰”）分别于2013年4月30日、2013年6月10日与泸州市第七建筑工程公司（以下简称“泸州七建”）签订《建设工程施工合同》，约定由泸州七建承建奎屯银丰所属新疆生产建设兵团第七师棉花机械采收服务中心土建工程、新疆生产建设兵团第七师棉花机械采收服务中心外网、厂内道路及围墙工程，合同价款分别为9625963.78元、6209524.98元。工程完工后，双方因工程价款决算及工程质量发生争议。2016年5月17日，泸州七建向兵团第七师中级人民法院提起诉讼，要求奎屯银丰支付工程款1460万元、利息损失226万元及索款费用20万元，共计1706万元。目前，该案尚在审理过程中。

(二) 公司发生的对外担保事项:

单位：元

| 担保对象 | 担保金额 | 担保期限 | 担保类型 (保证、抵押、质押) | 责任类型 (一般或者连带) | 是否履行必要决策程序 | 是否关联担保 |
|---------|--------------|-----------------------|--------------------|------------------|------------|--------|
| 张改明 | 860,000.00 | 20140812-2 0170812 | 保证 | 连带 | 是 | 否 |
| 牙森·买合买提 | 342,000.00 | 20150515-2 0180515 | 保证 | 连带 | 是 | 否 |
| 艾肯江·买买提 | 310,000.00 | 20150525-2 0180525 | 保证 | 连带 | 是 | 否 |
| 依力·达吾提 | 492,000.00 | 20150610-2 0180610 | 保证 | 连带 | 是 | 否 |
| 如苏力·吾拉因 | 456,000.00 | 20150629-2 0180629 | 保证 | 连带 | 是 | 否 |
| 彭庆久 | 2,240,000.00 | 20141104-2 0191104 | 保证 | 连带 | 是 | 否 |
| 彭礼 | 2,240,000.00 | 20141104-2 0191104 | 保证 | 连带 | 是 | 否 |
| 程健康 | 510,000.00 | 20150324-2 0180324 | 保证 | 连带 | 是 | 否 |
| 总计 | 7,450,000.00 | - | - | - | - | - |

对外担保分类汇总:

| 项目汇总 | 余额 |
|-------------------------------------|--------------|
| 公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保,不含公司对子公司的担保) | 3,922,687.37 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| 公司担保总额超过净资产50%(不含本数)部分的金额 | 0.00 |

清偿情况:

对于阿拉尔万达农机有限公司及控股子公司图木舒克银丰现代农业装备有限公司已经发生的对外担保,公司与银行沟通并协商由新疆万达有限公司作为担保方为阿拉尔万达农机有限公司及图木舒克银丰现代农业装备有限公司对上述个人的担保事项提供担保,在新疆万达有限公司提供相应担保后,阿拉尔万达农机有限公司及图木舒克银丰现代农业装备有限公司对金融机构的上述担保予以全部解除。

（三）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

| 占用者 | 占用形式 (资金、资产、资源) | 占用性质 (借款、垫支、其他) | 期初余额 | 累计发生额 | 期末余额 | 是否归还 | 是否为挂牌前已清理事项 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|------|---------------|------|------|-------------|
| 新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部 | 资金 | 借款 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 是 | 否 |
| 合计 | - | - | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | - | - |

占用原因、归还及整改情况：

2017年1-6月公司向新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部分别于2017年3月15日拆出资金1,000万元，2017年3月17日归还；2017年3月28日拆出资金2,000万元，与2017年3月30日归还。

公司与关联方存在资金拆借行为，主要是因为临时资金紧张，发生短期资金拆借，上述资金已全部归还，未对公司产生不利影响。对于上述关联方占用公司资金的行为，首先公司对非经营性资金占用情况进行了自查，其次公司补充履行董事会、股东大会决策程序进行追认确认，同时在股转系统进行公告披露，内容详见新疆银丰现代农业装备股份有限公司《关于追认公司2015年度、2016年度关联交易事项及2017年1-5月已发生的向关联方拆出资金事项的公告》（公告编号：2017-042），为避免类似事情在经营过程中的再次发生，公司制订整改措施并出具了自查及整改报告，内容详见新疆银丰现代农业装备股份有限公司《关于追认关联方非经营性资金占用等问题的专项自查及整改报告》（公告编号：2017-043）。

（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1 购买原材料、燃料、动力 | 20,000,000.00 | 1,406,085.80 |
| 2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | - | 574,645.57 |
| 3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 6 其他 | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 总计 | 170,000,000.00 | 51,980,731.37 |

2017 年年初公司对 2017 年的日常性关联交易进行了预计，内容详见新疆银丰现代农业装备股份有限公司《关于公司预计 2017 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2017-003）。其中包括由关联方新疆生产建设兵团供销合作总公司、新疆万达有限公司等为公司向金融机构申请借款提供不超过壹亿伍仟万元人民币的融资额度担保。2017 年 1-6 月公司从新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部以市场价格购买迪尔采棉机配件 140.60 万元。2017 年 1-6 月公司向新疆生产建设兵团第 45 团以市场价格提供其他农机作业服务 57.46 万元。其他事项为 2017 年 1-6 月新疆生产建设兵团供销总公司为公司建行 4,000 万元借款和华夏银行 1,000 万元借款做担保

（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|---------------------------|--------|---------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 新疆万达有限公司 | 拆入资金 | 32,000,000.00 | 是 |
| 新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部 | 拆出资金 | 30,000,000.00 | 是 |
| 新疆生产建设兵团棉麻公司 | 采棉机款利息 | 883,960.65 | 是 |
| 新疆万达有限公司 | 拆入资金利息 | 87,633.33 | 是 |
| 阿拉尔市鑫源国利农业经营发展有限责任公司 | 场地租赁 | 66,241.34 | 是 |
| 总计 | - | 63,037,835.32 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2017 年 1-6 月公司向新疆万达有限公司借入 3,200 万元借款，用于短期资金周转，我公司已于报告日之前全部偿还，并按照银行基准利率支付借款利息 87,633.33 元。公司向新疆万达有限公司借款，利率按照同期银行贷款利率上浮 20% 以内，关联交易的真实目的是关联方为公司提供流动资金，有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东利益产生任何损害。内容详见新疆银丰现代农业装备股份有限公司《关于向关联方借款公告》（公告编号：2017-002、007、055）。

2017 年 1-6 月公司向新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部分别于 2017 年 3 月 15 日拆出资金 1,000 万元，2017 年 3 月 17 日归还；2017 年 3 月 28 日拆出资金 2,000 万元，与 2017 年 3 月 30 日归还。公司与关联方存在资金拆借行为，主要是因为临时资金紧张，发生短期资金拆借，上述资金已全部归还，未对公司产生不利影响。为避免类似事情在经营过程中的再次发生，公司制订整改措施并出具了自查及整改报告，内容详见新疆银丰现代农业装备股份有限公司《关于追认关联方非经营性资金占用等问题的专项自查及整改报告》（公告编号：2017-043）。

（六）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

按照国有资产购置的相关要求,新疆银丰及其子公司需要通过公开招投标的方式采购101台采棉机。2017年6月公司取得上级主管单位兵团供销合作总公司对于新疆银丰子公司采购101台采棉机的批复文件。2017年7月公司通过招标代理机构对本次采棉机购置项目进行公开招标,在兵团公共资源交易平台发布公开招标信息。2017年8月3日,新疆银丰子公司101台采棉机购置项目开标,最终结果:新疆天农农机股份有限公司中标,中标机型凯斯CE620采棉机,中标价格单台280万元。

公司于2017年7月3日召开第三届董事会第三次会议,于2017年7月20日召开2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于转让公司及下属子公司采棉机的议案》,公司及下属控股子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司(以下简称“奎屯银丰”)、图木舒克银丰现代农业装备有限公司(以下简称“图木舒克银丰”)拟在新疆产权交易中心(以下简称“交易中心”)以公开挂牌的方式转让迪尔9976型、凯斯CPX610及贵航4MZ-5A等型号采棉机135台,其中新疆银丰85台,奎屯银丰43台,图木舒克银丰7台。公司将标的资产分批次在交易中心公开挂牌。内容详见新疆银丰现代农业装备股份有限公司《关于出售资产的公告》(公告编号:2017-054)。

2017年7月14日,101台采棉机(净值为10095万元,评估值为9981万元)进行公开挂牌,挂牌价为10322万元。挂牌结束时间2017年8月10日,新疆天农农机股份公司报名竞拍上述挂牌采棉机。

2017年7月公司将控股子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司注册资本增加到人民币40,000,000.00元,即奎屯银丰现代农业装备有限公司新增注册资本人民币20,000,000.00元,其中公司实缴出资人民币10,200,000.00元。新疆农垦现代农业有限公司实缴出资9,800,000.00元。该事项已经第二届董事会第二十四次会议、2016年第四次临时股东大会审议通过。内容详见新疆银丰现代农业装备股份有限公司《关于对子公司增资的公告》(公告编号:2016-043)。

2017年7月公司将全资子公司阿拉尔万达农机有限公司注册资本增加到人民币20,000,000.00元,即阿拉尔万达农机有限公司新增注册资本人民币18,000,000.00元,其中公司实缴出资人民币18,000,000.00元。该事项已经第二届董事会第二十九次会议、2017年第三次临时股东大会审议通过。内容详见新疆银丰现代农业装备股份有限公司《关于对子公司增资的公告》(公告编号:2017-017)。

（七）承诺事项的履行情况

为避免今后出现同业竞争的情况,公司的控股股东兵团供销公司出具了《避免同业竞争承诺函》并履行了承诺。

根据兵团国资委出具的兵国资发(2013)195号《关于新疆银丰现代农业装备股份有限公司管理层持股方案的批复》之规定“银丰公司管理层所持股权需设置不少于三年的锁定期,锁定期起始日自自然人股东增资取得股权之日。”,全体持股管理层出具了自愿锁定股份的申请,公司于2015年4月在中国结算北京分公司对上述管理层股份进行了限售登记。

(八) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--|--------|---------------|---------|------------|
| 图木舒克市华天北路13号土地使用权(第三师国用【2015】第03240号) | 抵押 | 6,523,615.08 | 0.56% | 银行流动资金抵押贷款 |
| 图木舒克市华天北路13号房屋建筑物(图市房权证图市字第S201511120001号、图市房权证图市字第S201511120002号、图市房权证图市字第S201511120003号、图市房权证图市字第S201511120005号) | 抵押 | 20,521,838.98 | 1.75% | 银行流动资金抵押贷款 |
| 累计值 | - | 27,045,454.06 | 2.31% | - |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|-------------|--------|------|-------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 79,800,000 | 71.89% | 0 | 79,800,000 | 71.89% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 42,581,000 | 38.36% | 0 | 42,581,000 | 38.36% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 31,200,000 | 28.11% | 0 | 31,200,000 | 28.11% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,400,000 | 20.18% | 0 | 22,400,000 | 20.18% |
| | 董事、监事、高管 | 5,334,000 | 4.81% | 0 | 5,334,000 | 4.81% |
| | 核心员工 | 2,586,000 | 2.33% | 0 | 2,586,000 | 2.33% |
| 总股本 | | 111,000,000 | - | 0 | 111,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 90 | | | | |

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-------------------------|------------|------|------------|--------|------------|-------------|
| 1 | 新疆万达有限公司 | 27,581,000 | 0 | 27,581,000 | 24.85% | 16,000,000 | 11,581,000 |
| 2 | 中新建国际农业合作有限责任公司 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | 13.51% | 0 | 15,000,000 |
| 3 | 新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司 | 13,600,000 | 0 | 13,600,000 | 12.25% | 0 | 13,600,000 |
| 4 | 新疆生产建设兵团第一师供销(集团)有限公司 | 13,600,000 | 0 | 13,600,000 | 12.25% | 0 | 13,600,000 |
| 5 | 新疆生产建设兵团投资有限责任公司 | 12,800,000 | 0 | 12,800,000 | 11.53% | 0 | 12,800,000 |
| 6 | 新疆生产建设 | 9,600,000 | 0 | 9,600,000 | 8.65% | 6,400,000 | 3,200,000 |

| | | | | | | | |
|----|---------------|-------------|---|-------------|--------|------------|------------|
| | 兵团供销合作 总公司 | | | | | | |
| 7 | 王军 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 3.60% | 0 | 4,000,000 |
| 8 | 唐天海 | 1,600,000 | 0 | 1,600,000 | 1.44% | 0 | 1,600,000 |
| 9 | 杨帆 | 1,598,400 | 0 | 1,598,400 | 1.44% | 1,598,400 | 0 |
| 10 | 李文春 | 1,030,000 | 0 | 1,030,000 | 0.93% | 1,030,000 | 0 |
| | 合计 | 100,409,400 | - | 100,409,400 | 90.46% | 25,028,400 | 75,381,000 |

前十名股东间相互关系说明：

新疆万达有限公司是新疆生产建设兵团供销合作总控股企业，自然人股东杨帆、李文春是新疆银丰公司高管。

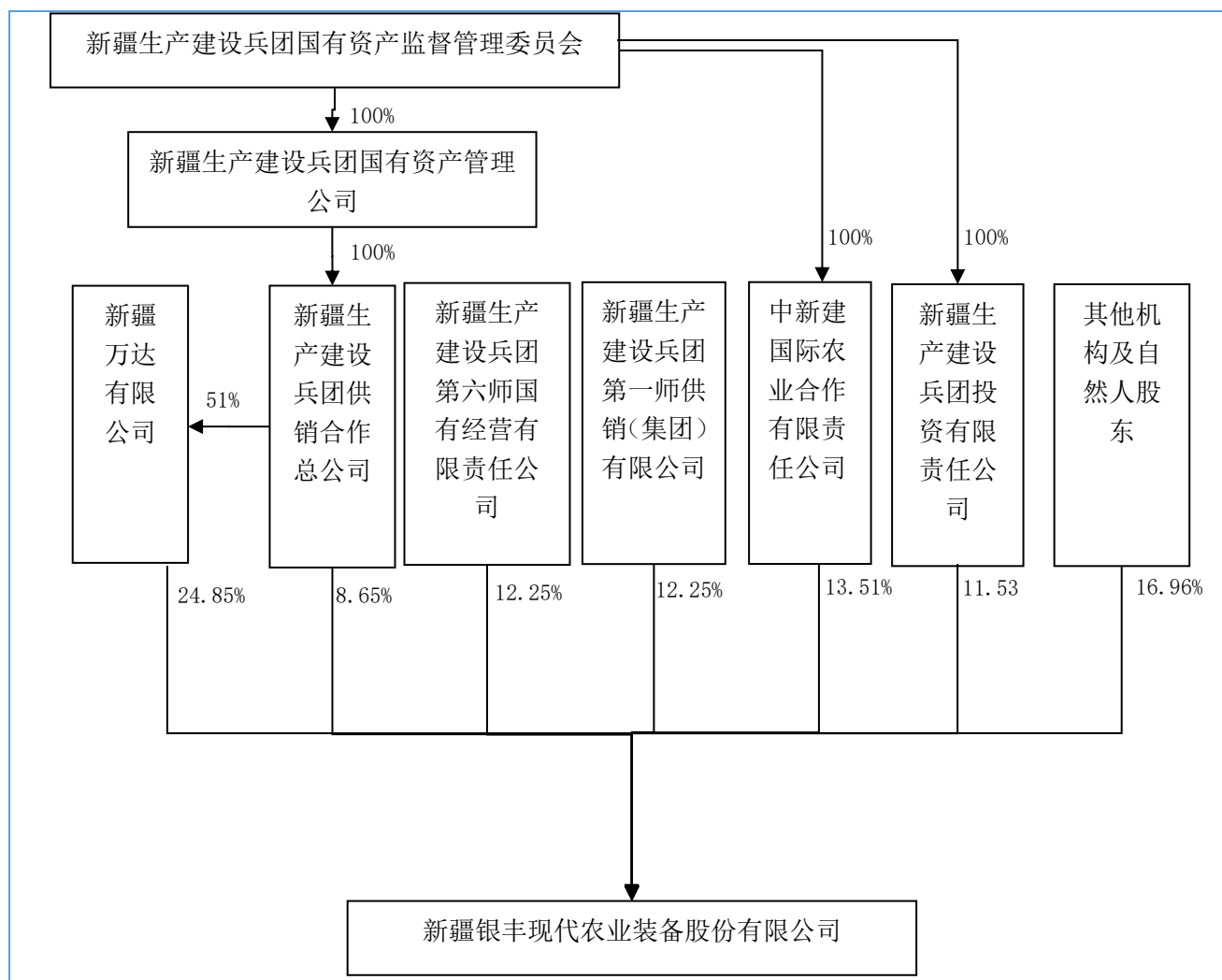
三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

控股股东：新疆生产建设兵团供销合作总公司
 法定代表人：宋骏
 成立日期：1992年8月
 统一社会信用代码：9165000022858169X4
 注册资本：6000万元
 报告期内无变动情况

（二）实际控制人情况

新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会通过持有新疆生产建设兵团供销合作总公司100%股权以及通过新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会持有新疆万达有限公司51%的股权而分别间接控制新疆银丰8.65%、24.85%的股权，通过持有新疆生产建设兵团投资有限责任公司100%的股权间接控制新疆银丰11.53%的股权，通过持有中新建国际农业合作有限责任公司有限公司100%的股权间接控制新疆银丰13.51%的股权。综上，新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会合计控制公司58.54%的股权，系公司实际控制人。股权结构图如下：



四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----|---------------|----|----|-----|-----------------------|-----------|
| 韩鑫玉 | 董事长 | 男 | 48 | 大专 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 否 |
| 杨帆 | 董事、总经理 | 男 | 55 | 本科 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 是 |
| 吕超海 | 董事 | 男 | 54 | 研究生 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 否 |
| 郭秀 | 董事 | 女 | 43 | 本科 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 否 |
| 何秋田 | 董事 | 男 | 36 | 研究生 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 否 |
| 徐燕春 | 董事 | 女 | 42 | 本科 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 否 |
| 许刚 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 44 | 研究生 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 是 |
| 梁丽 | 董事 | 女 | 46 | 本科 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 否 |
| 周树芬 | 独立董事 | 女 | 51 | 本科 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 是 |
| 周岭 | 独立董事 | 女 | 45 | 博士后 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 是 |
| 吕永权 | 独立董事 | 男 | 50 | 研究生 | 2017年6月21日-2020年5月18日 | 是 |
| 杨有陆 | 独立董事 | 男 | 55 | 本科 | 2017年6月21日-2020年5月18日 | 是 |
| 蒋焕爱 | 监事会主席 | 女 | 49 | 本科 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 否 |
| 何辉 | 监事 | 男 | 52 | 本科 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 否 |
| 赵腾 | 监事 | 男 | 29 | 本科 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 否 |
| 王新伟 | 职工监事 | 男 | 48 | 高中 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 是 |
| 郜新亭 | 职工监事 | 男 | 48 | 本科 | 2017年5月19日-2020年5月18日 | 是 |

| | | | | | | |
|-----------|------|---|----|-----|----------------------|----|
| 朱玺 | 财务总监 | 男 | 36 | 本科 | 2017年6月1日-2020年5月18日 | 是 |
| 刘兴家 | 副总经理 | 男 | 60 | 大专 | 2017年6月1日-2020年5月18日 | 是 |
| 李文春 | 副总经理 | 男 | 43 | 研究生 | 2017年6月1日-2020年5月18日 | 是 |
| 胡玉龙 | 副总经理 | 男 | 44 | 大专 | 2017年6月1日-2020年5月18日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 12 |
| 监事会人数： | | | | | | 5 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 6 |

二、持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 杨帆 | 董事、总经理 | 1,598,400 | 0 | 1,598,400 | 1.44% | 0 |
| 李文春 | 副总经理 | 1,030,000 | 0 | 1,030,000 | 0.93% | 0 |
| 许刚 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 1,005,600 | 0 | 1,005,600 | 0.91% | 0 |
| 朱玺 | 财务总监 | 600,000 | 0 | 600,000 | 0.54% | 0 |
| 刘兴家 | 副总经理 | 600,000 | 0 | 600,000 | 0.54% | 0 |
| 胡玉龙 | 副总经理 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0.45% | 0 |
| 合计 | - | 5,334,000 | - | 5,334,000 | 4.81% | 0 |

三、变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | 否 | |
|------|-------------|----------------|--------|--------|
| | 总经理是否发生变动 | | 否 | |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | 否 | |
| | 财务总监是否发生变动 | | 否 | |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |
| 韩鑫玉 | 董事长 | 换届 | 董事长 | 换届选举 |
| 杨帆 | 董事、总经理 | 换届 | 董事、总经理 | 换届选举 |
| 江连新 | 董事 | 换届 | - | 换届选举 |
| 何秋田 | - | 换届 | 董事 | 换届选举 |
| 刘兴家 | 董事、副总经理 | 换届 | 副总经理 | 换届选举 |
| 郭秀 | 董事 | 换届 | 董事 | 换届选举 |
| 徐燕春 | 董事 | 换届 | 董事 | 换届选举 |

| | | | | |
|-----|------------|----|------------|------|
| 王友刚 | 董事 | 换届 | - | 换届选举 |
| 吕超海 | - | 换届 | 董事 | 换届选举 |
| 许刚 | 董事、副总经理、董秘 | 换届 | 董事、副总经理、董秘 | 换届选举 |
| 梁丽 | 董事 | 换届 | 董事 | 换届选举 |
| 周树芬 | 独立董事 | 换届 | 独立董事 | 换届选举 |
| 王惠明 | 独立董事 | 换届 | - | 换届选举 |
| 夏军民 | 独立董事 | 换届 | - | 换届选举 |
| 吕永权 | 独立董事 | 换届 | 独立董事 | 换届选举 |
| 周岭 | 独立董事 | 换届 | 独立董事 | 换届选举 |
| 杨有陆 | - | 换届 | 独立董事 | 换届选举 |
| 顾爱龙 | 监事会主席 | 换届 | - | 换届选举 |
| 蒋焕爱 | - | 换届 | 监事会主席 | 换届选举 |
| 傅强 | 监事 | 换届 | - | 换届选举 |
| 何辉 | - | 换届 | 监事 | 换届选举 |
| 许明元 | 监事 | 换届 | - | 换届选举 |
| 赵腾 | - | 换届 | 监事 | 换届选举 |
| 王强 | 监事 | 换届 | - | 换届选举 |
| 王新伟 | 职工监事 | 换届 | 职工监事 | 换届选举 |
| 郜新亭 | 职工监事 | 换届 | 职工监事 | 换届选举 |
| 姜红 | 职工监事 | 换届 | - | 换届选举 |
| 李文春 | 副总经理 | 换届 | 副总经理 | 换届选举 |
| 胡玉龙 | 副总经理 | 换届 | 副总经理 | 换届选举 |
| 朱玺 | 财务总监 | 换届 | 财务总监 | 换届选举 |

四、员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | 6 | 5 |
| 核心技术人员 | 4 | 4 |
| 截止报告期末的员工人数 | 182 | 195 |

核心员工变动情况：

公司核心员工张亮于 2017 年 3 月 30 日因身体突发状况意外身故。张亮在职期间担任公司下属子公司技术部负责人，主要负责技术相关工作，在职期间，勤勉尽责、恪尽职守，以敬业的态度履行了职责和义务。公司董事会对张亮生前为公司发展所做出的贡献表示真诚的感谢，对其离世表示沉重的哀悼。张亮离世后，其持有的公司股份正在办理继承，相关工作公司已安排相关人员接手，预计不会对公司经营和管理产生不利影响。

第七节 财务报表

一、审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八-(二)-1 | 47,812,785.67 | 42,562,866.57 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | 八-(二)-2 | 500,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应收账款 | 八-(二)-3 | 23,054,285.13 | 120,340,280.20 |
| 预付款项 | 八-(二)-4 | 12,131,670.54 | 2,353,685.94 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 八-(二)-5 | 97,481,332.15 | 190,874,580.93 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 八-(二)-6 | 53,249,421.08 | 37,756,557.80 |
| 划分为持有待售的资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 八-(二)-7 | 266,573.47 | 231,835.35 |
| 流动资产合计 | | 234,496,068.04 | 404,119,806.79 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 八-(二)-8 | 917,713,396.72 | 917,330,589.30 |
| 在建工程 | 八-(二)-9 | 1,300,583.44 | 1,204,957.08 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | 八-(二)-10 | 15,915,758.18 | 16,264,263.90 |
| 开发支出 | 八-(二)-11 | 88,884.50 | 28,741.00 |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | 八-(二)-12 | 58,384.40 | 70,593.20 |
| 递延所得税资产 | 八-(二)-13 | 83,399.19 | 83,399.19 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 935,160,406.43 | 934,982,543.67 |
| 资产总计 | | 1,169,656,474.47 | 1,339,102,350.46 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 八-(二)-14 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | 八-(二)-15 | 14,963,186.08 | 10,855,753.88 |
| 预收款项 | 八-(二)-16 | 1,566,887.63 | 398,579.96 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 八-(二)-17 | 7,456,345.09 | 16,757,900.04 |
| 应交税费 | 八-(二)-18 | 585,985.51 | 4,317,704.17 |
| 应付利息 | 八-(二)-19 | 815,951.78 | 1,027,140.21 |
| 应付股利 | 八-(二)-20 | 10,441,772.79 | 20,875,730.26 |
| 其他应付款 | 八-(二)-21 | 148,671,757.40 | 235,541,386.51 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 八-(二)-22 | 119,059,966.49 | 136,701,874.12 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 383,561,852.77 | 506,476,069.15 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 八-(二)-23 | 76,728,197.36 | 93,750,960.16 |

| | | | |
|----------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | 八-(二)-24 | 232,324,819.14 | 249,244,790.72 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | 八-(二)-25 | 176,822,276.91 | 164,791,954.28 |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 485,875,293.41 | 507,787,705.16 |
| 负债合计 | | 869,437,146.18 | 1,014,263,774.31 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 八-(二)-26 | 111,000,000.00 | 111,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 八-(二)-27 | 58,296,754.71 | 58,296,754.71 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 八-(二)-28 | 6,743,599.38 | 6,743,599.38 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 八-(二)-29 | 50,160,428.94 | 67,291,322.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 226,200,783.03 | 243,331,676.53 |
| 少数股东权益 | | 74,018,545.26 | 81,506,899.62 |
| 所有者权益合计 | | 300,219,328.29 | 324,838,576.15 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,169,656,474.47 | 1,339,102,350.46 |

法定代表人：韩鑫玉 主管会计工作负责人：朱玺 会计机构负责人：李玉馨

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|--------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,221,349.53 | 10,781,986.12 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 八-(六)-1 | - | 11,940,506.36 |
| 预付款项 | | 2,925,478.44 | 873,220.32 |

| | | | |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | 23,043,261.84 | 23,043,261.84 |
| 其他应收款 | 八-(六)-2 | 149,712,596.63 | 100,193,335.53 |
| 存货 | | 2,619,037.92 | 280,801.60 |
| 划分为持有待售的资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | 4,755.96 |
| 流动资产合计 | | 179,521,724.36 | 147,117,867.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 八-(六)-3 | 32,508,198.74 | 32,508,198.74 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 216,720,279.66 | 213,979,932.39 |
| 在建工程 | | 1,204,957.08 | 1,204,957.08 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 4,905,378.59 | 5,047,611.11 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | 134,380.86 | - |
| 非流动资产合计 | | 255,473,194.93 | 252,740,699.32 |
| 资产总计 | | 434,994,919.29 | 399,858,567.05 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 60,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 888,950.37 | - |
| 预收款项 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 168,376.69 | 2,394,400.13 |
| 应交税费 | | 88,011.63 | 122,172.95 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | | 6,286,767.05 | 6,284,103.55 |
| 划分为持有待售的负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | 18,850,648.41 | 33,122,185.76 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 86,282,754.15 | 91,922,862.39 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | 36,387,543.61 | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | 126,296,715.15 | 117,127,814.30 |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 162,684,258.76 | 117,127,814.30 |
| 负债合计 | | 248,967,012.91 | 209,050,676.69 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 111,000,000.00 | 111,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 58,296,754.71 | 58,296,754.71 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 6,743,599.38 | 6,743,599.38 |
| 未分配利润 | | 9,987,552.29 | 14,767,536.27 |
| 所有者权益合计 | | 186,027,906.38 | 190,807,890.36 |
| 负债和所有者权益合计 | | 434,994,919.29 | 399,858,567.05 |

（三）合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 八-（二）-30 | 3,365,504.07 | 9,977,909.73 |
| 其中：营业收入 | | 3,365,504.07 | 9,977,909.73 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 30,709,397.60 | 43,015,755.74 |
| 其中：营业成本 | 八-（二）-30 | 1,938,302.37 | 7,577,390.39 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 八-（二）-31 | 185,132.04 | 15,630.31 |
| 销售费用 | 八-（二）-32 | 1,656,818.13 | 1,868,056.71 |
| 管理费用 | 八-（二）-33 | 11,934,725.08 | 12,141,943.11 |
| 财务费用 | 八-（二）-34 | 12,168,612.98 | 20,704,097.92 |
| 资产减值损失 | 八-（二）-35 | 2,825,807.00 | 708,637.30 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其他收益 | 八-（二）-36 | -2,734,416.85 | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -24,609,476.68 | -33,037,846.01 |
| 加：营业外收入 | 八-（二）-37 | 25,528.77 | 5,127,945.91 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | - | - |
| 减：营业外支出 | 八-（二）-38 | 33,812.78 | 25,428.18 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | 5,353.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -24,617,760.69 | -27,935,328.28 |
| 减：所得税费用 | 八-（二）-39 | 1,487.16 | -4,262.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -24,619,247.85 | -27,931,066.28 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -17,130,893.50 | -16,099,107.07 |
| 少数股东损益 | | -7,488,354.35 | -11,831,959.21 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | -24,619,247.85 | -27,931,066.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -17,130,893.50 | -16,099,107.07 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|----------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -7,488,354.35 | -11,831,959.21 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.15 | -0.16 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.15 | -0.16 |

法定代表人：韩鑫玉 主管会计工作负责人：朱玺 会计机构负责人：李玉馨

（四）母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 八-（六）-4 | 1,513,649.36 | 2,088,257.21 |
| 减：营业成本 | 八-（六）-4 | 1,506,621.42 | 1,829,630.98 |
| 税金及附加 | | 3,662.40 | 917.54 |
| 销售费用 | | 180,454.35 | 351,800.93 |
| 管理费用 | | 4,327,191.46 | 5,424,500.57 |
| 财务费用 | | 1,775,144.55 | -441,619.75 |
| 资产减值损失 | | 44,600.00 | - |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 其他收益 | | 1,561,092.88 | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -4,762,931.94 | -5,076,973.06 |
| 加：营业外收入 | | 5,000.00 | 1,551,612.88 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | - | - |
| 减：营业外支出 | | 22,052.04 | 19.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,779,983.98 | -3,525,379.23 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,779,983.98 | -3,525,379.23 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | -4,779,983.98 | -3,525,379.23 |

| | | | |
|----------------|--|-------|-------|
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.04 | -0.03 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.04 | -0.03 |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 100,031,711.43 | 80,846,360.80 |
| 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 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 八-（二）-42（1） | 112,878,353.19 | 2,015,645.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 212,910,064.62 | 82,862,006.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 26,387,640.33 | 12,023,486.56 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 20,441,810.17 | 18,987,201.75 |
| 支付的各项税费 | | 4,197,803.29 | 2,060,573.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 八-（二）-42（1） | 106,653,821.94 | 32,907,379.12 |
| 经营活动现金流出小计 | | 157,681,075.73 | 65,978,640.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 55,228,988.89 | 16,883,365.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,168.61 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 720,000.00 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 八-（二）-42（2） | 3,010,000.00 | 44,361,707.34 |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,735,168.61 | 44,361,707.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 27,421,739.50 | 11,694,862.08 |

| | | | |
|---------------------------|-------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 八-（二）-42（2） | - | 57,010,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 27,421,739.50 | 68,704,862.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -23,686,570.89 | -24,343,154.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 57,050,754.72 |
| 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 | | 80,000,000.00 | 72,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 八-（二）-42（3） | 156,200,000.00 | 12,620,468.91 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 236,200,000.00 | 141,871,223.63 |
| 偿还债务支付的现金 | | 112,491,067.17 | 83,630,266.11 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 6,025,955.90 | 8,926,467.80 |
| 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 | 八-（二）-42（3） | 142,689,489.33 | 58,101,438.09 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 261,206,512.40 | 150,658,172.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -25,006,512.40 | -8,786,948.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 6,535,905.60 | -16,246,737.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 36,571,636.76 | 98,143,455.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 43,107,542.36 | 81,896,718.05 |

法定代表人：韩鑫玉 主管会计工作负责人：朱玺 会计机构负责人：李玉馨

（六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 14,952,857.71 | 4,794,505.47 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 753,313.32 | 441,619.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 15,706,171.03 | 5,236,125.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,960,349.18 | 3,430,514.46 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,421,035.94 | 2,236,145.71 |
| 支付的各项税费 | | 70,931.94 | 11,429.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,286,821.82 | 2,308,906.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,739,138.88 | 7,986,996.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,967,032.15 | -2,750,871.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | 4,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 450,000.00 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | 42,010,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 450,000.00 | 46,010,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,788,500.00 | 2,344,793.79 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | 42,010,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,788,500.00 | 44,354,793.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,338,500.00 | 1,655,206.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 56,960,754.72 |
| 取得借款收到的现金 | | 60,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 173,406,786.56 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 233,406,786.56 | 106,960,754.72 |
| 偿还债务支付的现金 | | 80,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,333,987.52 | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 162,261,967.78 | 2,828,483.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 243,595,955.30 | 50,828,483.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -10,189,168.74 | 56,132,271.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -9,560,636.59 | 55,036,606.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,781,986.12 | 8,249,023.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,221,349.53 | 63,285,629.38 |

第八节 财务报表附注

一、附注事项

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | 是 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | 否 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | 否 |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | 是 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | 否 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | 否 |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | 是 |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | 否 |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | 否 |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | 否 |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | 否 |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | 否 |

附注详情：

新疆银丰现代农业装备股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）之规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本次会计政策变更对本期利润无影响。

一、企业的基本情况

（一）企业简介

新疆银丰现代农业装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是于 2011 年 4 月 14 日设立的股份有限公司，在新疆维吾尔自治区工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码为 91650000572511148J。公司于 2014 年 10 月 31 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 831256，普通股股票交易方式为协议转让。

注册地：新疆五家渠市天山北路 146 号

组织形式：股份制

总部地址：乌鲁木齐市五星南路 350 号

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：农业机械的维修、租赁及配件销售；农业机械服务；农机技术服务；农业技术服务推广；田间土地整理；林木育苗，花卉种植，林业产品批发；绿化管理；造林与更新；林业有害生物防治服务；农业综合水土开发；水利与水电工程总承包；边境小额贸易及其他一般货物和技术的进出口经营。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告经公司董事会批准报出。

（四） 合并财务报表范围

母公司：新疆银丰现代农业装备股份有限公司

子公司：阿拉尔万达农机有限公司、图木舒克银丰现代农业装备有限公司、新疆准葛尔银丰农机装备有限公司、奎屯银丰现代农业装备有限公司。

孙公司：阿拉尔万达农机有限公司 2016 年 11 月投资设立阿拉尔银丰鑫源现代农业装备有限公司；图木舒克银丰现代农业装备有限公司 2016 年 3 月通过非同一控制下合并控股新疆叶河银丰现代农业装备有限公司。

二、 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。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。

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

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

2、共同经营的会计处理

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

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

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售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负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，

采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的判断依据

账面余额在 100 万以上(含 100 万元)、账龄超过 3 年

| | |
|----------------------|------------------------|
| | 的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 款项性质及风险特征 |
|----------------|--|
| 组合 1：账龄组合 | 以账龄作为划分类似信用风险特征的标准，同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备。 |
| 组合 2：无风险组合 | 备用金、借款、保证金以及关联方款项等，具有类似信用风险特征。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1：账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2：无风险组合 | 原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------|-------------|--------------|
| 6个月以内 | 不计提 | 不计提 |
| 6个月-1年 | 5 | 5 |
| 1-2年 | 20 | 20 |
| 2-3年 | 50 | 50 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。对于大型农用机械的发出按个别计价法计价。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

6、劳务成本

本公司的劳务成本为发生的各项农业机械作业费用，主要包含人工费、燃料及动力费、折旧及修理费、其他直接费、间接费用（为组织和管理机械作业生产所发生的费用）。当收入确认时，转入主营业务成本核算。

（十三）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产的成本，在办理了固定资产移交手续之后，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④企业合并、非货币性资产交换、债务重组、融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

3、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。机器设备中的大型农业机械采用工作量法计提折旧，其他固定资产采用平均年限法。

①采用工作量法计提方式，根据实际工作小时、预计总工作小时和预计净残值率（5%）确定的折旧如下：

单位工作小时的折旧额=原值*（1-残值率）/预计总工作小时

本年折旧额=本年实际工作小时*单位工作小时的折旧额

②除农用机械设备以外的固定资产按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的5%）确定其折旧率如下：

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|-----------|-----------|------------|
| 房屋建筑物 | 20-40 | 5 | 2.375-4.75 |
| 机器设备 | | | |
| 其中：大型农业机械 | 工作量法 | 5 | |
| 其他机器设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 4 | 5 | 23.75 |
| 电子设备及其他 | 3 | 5 | 31.67 |

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十七）在建工程

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

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

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

（十九） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究

成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十） 资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一） 长期待摊费用

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

（二十二） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、 短期薪酬

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

2、 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十四) 收入

1、商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司将货物发给客户、填制销售出库单并经客户确认时确认商品销售收入。

2、提供劳务

本公司提供农业机械服务、农业相关服务，水利与水电工程总承包。农业机械服务包括农机采棉作业、农机喷药作业、农机深耕作业等；农业相关服务包括农机技术服务、农机培训、农机修理、农田平整项目管理、农业综合水土开发、农机租赁。

本公司提供的农业机械服务中的自营农机采棉作业，具有很强的季节性，在同一会计年度内开始并完成，在劳务完成时取得结算单并确认收入。本公司提供的合作经营采棉作业，具有很强的季节性，在同一会计年度内开始并完成，在劳务完成时按照合同约定与合作对方结算并确认收入。

农机喷药作业：具有很强的季节性，在同一会计年度内开始并完成，本公司在劳务完成时取得结算单并确认收入。

农机深耕作业：具有很强的季节性，在同一会计年度内开始并完成，本公司在劳务完成时取得结算单并确认收入。

农业相关服务中的农机技术服务、农机培训、农机修理：农机技术服务、农机培训、农机修理在较短时间（一个月）内发生并完成，本公司在劳务完成时取得结算单或确认单并确认收入。

农业相关服务中的农田平整项目管理，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，根据与委托方、施工作业方结算的差额确认提供劳务收入。企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

农业综合水土开发，水利与水电工程总承包，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

农机租赁，按照合同约定金额和合同约定时点确认收入。

3、让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量。

(二十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

承租人和出租人应当根据企业会计准则租赁类型判断标准的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并进行合理分摊。售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

公司不存在会计政策变更。

公司根据 2015 年使用状况估计 2014 年购置的采棉机截至 2016 年初尚可使用 23 年，公司将采棉机补

贴的摊余年限自 2016 年变更为 23 年。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------|------------|
| 企业所得税 | 农机作业和维修项目所得额 | 0% |
| | 除农机作业和维修项目外应税所得额 | 25% |
| 增值税 | 应税收入 | 17%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按应缴增值税、营业税金计缴 | 7% |
| 教育费附加 | 按应缴增值税、营业税金计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴增值税、营业税金计缴 | 2% |
| 其他 | 按国家有关税法规定计缴 | |

(二) 重要税收优惠及批文

1. 增值税

A、根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》（财税【2016】36号）附件3第一条第（十）款的规定，五家渠国家税务局受理本公司的《纳税人减免税备案表》，免征本公司2016年5月1日至2016年12月31日农业机耕业务的增值税，该减免被税务局认定为永久性备案。

B、五家渠国家税务局通过《纳税人减免税备案登记表》备案，对本公司子公司新疆准葛尔银丰农机装备有限公司2016年5月31日起的农机耕作服务免征增值税。

C、根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第（十）款“农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治，免征增值税”的相关规定，奎屯市国家税务局于2016年5月24日通过《增值税减免税备案登记表》备案，免征本公司子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司2016年5月1日至2016年12月31日从事的农业机械化采收收入免征增值税，该减免被税务局认定为永久性备案。

D、根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营改增试点的通知》（财税【2016】36号）第一条第一条第（十）款“农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治”相关规定，本公司子公司阿拉尔万达农机有限公司从事农业机械化采收收入永久性免征增值税。

E、根据《财政部国家税务总局关于全面推开营改增试点的通知》（财税【2016】36号）第一条第一条第（十）款“农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治”相关规定，本公司孙公司阿拉尔市银丰鑫源现代农业装备有限公司从事农业机械化采收收入永久性免征增值税。

F、根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第（十）款“农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治，免征增值税”，新疆图木舒克国家税务局通过《纳税人减免税备案登记表》备案，自2016年5月1日起至永久免征图木舒克银丰现代农业装备有限公司该项所涉及项目的增值税。

G、根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号）附件3第一条第（十）款的规定，图木舒克市国家税务局于2016年6月27日受理本公司孙公司新疆叶河银丰现代农业装备有限公司的《纳税人减免税备案表》，免征该公司2016年5月1日至长期的农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治业务的增值税。

H、财政部国家税务总局2016年3月23日下发《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税(2016)36号），规定：“一、下列项目免征增值税：（十）农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治。”根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，本公司及子公司农业机械作业服务收入（包括采棉机作业、打药机作业和深松作业）适用免征增值税规定。

2. 企业所得税

A、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）的相关规定，五家渠地方税务局通过《企业所得税优惠事项备案表（2016年度）》备案，减免征收本公司从事农、林、牧、渔业项目所得的企业所得税，免征本公司的符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益所得的企业所得税。

B、五家渠地方税务局通过《企业所得税优惠事项备案表（2017年度）》备案，对本公司子公司新疆准葛尔银丰农机装备有限公司2017年1月1日至2017年12月31日从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。

C、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）的相关规定，奎屯市国家税务局通过《企业所得税优惠事项备案表》备案，免征本公司子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司2017年1月1日至2017年12月31日从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。

D、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）的相关规定，阿拉尔国家税务局于2017年2月14日通过《企业所得税优惠事项备案表》备案，免征本公司子公司阿拉尔万达农机有限公司2016年1月1日至2017年12月31日从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。

E、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）的相关规定，阿拉尔国

家税务局于 2017 年 2 月 14 日通过《企业所得税优惠事项备案表》备案，免征本公司子公司阿拉尔市银丰鑫源现代农业装备有限公司 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。

F、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）的相关规定，新疆维吾尔自治区图木舒克国家税务局通过《企业所得税优惠事项备案表》备案，免征图木舒克银丰现代农业装备有限公司 2016 年度从事农、林、牧、渔业项目的企业所得税。

G、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十七条第一项的相关规定，图木舒克市国家税务局于 2016 年 6 月 28 日受理本公司孙公司新疆叶河银丰现代农业装备有限公司的《企业所得税优惠事项备案表》，减免该公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日从事农、林、牧、渔业项目所得的企业所得税。

二、报表项目注释

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 库存现金 | | 497.08 |
| 银行存款 | 43,107,542.36 | 36,571,139.68 |
| 其他货币资金 | 4,705,243.31 | 5,991,229.81 |
| 贷款保证金 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 农户贷款保证金 | 1,705,243.31 | 2,991,229.81 |
| 合计 | 47,812,785.67 | 42,562,866.57 |

注 1：银行存款中不存在受限货币资金。

注 2：贷款保证金系受限货币资金。

注 3：其他货币资金中农户贷款保证金系本公司子公司为农户购买农业机械进行贷款收取的保证金，属于受限货币资金。

2、应收票据

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------|------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 500,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 | 10,000,000.00 |

注 1：应收票据为子公司新疆准葛尔银丰农机装备有限公司收取的新疆生产建设兵团农六师 106 团支付的银行承兑汇票。

注 2：截止期末金额本公司及其子公司不存在已背书或已贴现未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 按照风险分类列示

| 账龄 | 期末账面余额 | | 坏账准备 | |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | 24,717,344.10 | 100.00 | 1,663,058.97 | 6.73 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 24,717,344.10 | 100.00 | 1,663,058.97 | 6.73 |

(续)

| 账龄 | 期初账面余额 | | 坏账准备 | |
|---------------------------|----------------|--------|--------------|------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | 121,406,129.63 | 100.00 | 1,065,849.43 | 0.88 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 121,406,129.63 | 100.00 | 1,065,849.43 | 0.88 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|--------|---------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 金额 | 计提比例% | 坏账准备 | 金额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 6个月以内 | 2,706,892.20 | | | 115,612,144.23 | | - |
| 6个月-1年 | 18,364,044.06 | 5.00 | 918,142.20 | 741,939.00 | 5.00 | 37,096.95 |
| 1-2年 | 3,595,263.84 | 20.00 | 719,344.77 | 4,990,902.40 | 20.00 | 998,180.48 |
| 2-3年 | 51,144.00 | 50.00 | 25,572.00 | 61,144.00 | 50.00 | 30,572.00 |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 24,717,344.10 | 6.73 | 1,663,058.97 | 121,406,129.63 | 0.88 | 1,065,849.43 |

(3) 期末，应收账款中的大额明细如下

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|---------------|--------------------|------------|
| 图木舒克市裕强建筑安装有限公司 | 6,420,271.75 | 25.97 | 321,013.59 |
| 新疆生产建设兵团第七师一二五团 | 2,395,128.00 | 9.69 | 119,756.40 |
| 新疆生产建设兵团第七师一二八团 | 1,544,787.78 | 6.25 | 77,239.39 |
| 新疆生产建设兵团第三师五十三团 | 1,214,142.20 | 4.91 | 168,882.04 |
| 新疆生产建设兵团第七师一二三团 | 1,187,012.40 | 4.80 | 59,350.62 |
| 合计 | 12,761,342.13 | 51.62 | 746,242.04 |

4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

| 项目 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 12,067,680.54 | 99.47 | 2,353,685.94 | 100.00 |
| 1-2年 | 63,990.00 | 0.53 | | |
| 2-3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 12,131,670.54 | 100.00 | 2,353,685.94 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) | 性质 |
|-------------------------|--------------|--------------------|-----------|
| 新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐农业机械装备部 | 5,566,175.38 | 45.88 | 订购采棉机配件款 |
| 新疆天农农机有限责任公司 | 1,473,572.00 | 12.15 | 预付采棉机款 |
| 王洪政 | 1,100,000.00 | 9.07 | 土地平整项目苗木款 |
| 浙江亚嘉采棉机配件有限公司 | 698,000.00 | 5.75 | 订购采棉机配件款 |
| 阿拉尔天典农机制造有限公司 | 480,000.00 | 3.96 | 订购采棉机配件款 |
| 合计 | 9,317,747.38 | 76.81 | - |

5、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

| 账龄 | 期末账面余额 | | 坏账准备 | |
|----------------------------|----------------|--------|--------------|------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 100,944,051.76 | 100.00 | 3,868,439.32 | 3.83 |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 42,025,504.67 | 41.47 | 3,868,439.32 | 9.20 |
| 组合 2: 无风险款项 | 59,324,266.80 | 58.53 | | |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 101,349,771.47 | 100.00 | 3,868,439.32 | 3.83 |

(续)

| 账龄 | 期初账面余额 | | 坏账准备 | |
|---------------------------|----------------|--------|--------------|------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 192,514,422.82 | 100.00 | 1,639,841.89 | 0.85 |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 158,904,586.97 | 82.54 | 1,639,841.89 | 1.03 |
| 组合 2: 无风险款项 | 33,609,835.85 | 17.46 | | |
| 合计 | 192,514,422.82 | 100.00 | 1,639,841.89 | 0.85 |

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|--------|---------------|-------|--------------|----------------|-------|------------|
| | 金额 | 计提比例% | 坏账准备 | 金额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 6个月以内 | 343,375.51 | | | 153,181,501.20 | | |
| 6个月-1年 | 34,672,243.40 | 5.00 | 1,733,612.17 | 580,200.00 | 5.00 | 29,010.00 |
| 1-2年 | 4,567,052.45 | 20.00 | 913,410.49 | 3,202,036.75 | 20.00 | 640,407.35 |
| 2-3年 | 2,442,833.31 | 50.00 | 1,221,416.66 | 1,940,849.02 | 50.00 | 970,424.51 |
| 3年以上 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---------------|------|--------------|----------------|------|--------------|
| 合计 | 42,025,504.67 | 9.20 | 3,868,439.32 | 158,904,586.97 | 1.03 | 1,639,841.86 |
|----|---------------|------|--------------|----------------|------|--------------|

注：对于保证金、公司内部员工备用金按会计政策不计提坏账准备金

(3) 其他应收款余额按照性质列示

| 组合类型 | 款项性质 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 无风险组合 | 融资租赁保证金 | 58,476,800.00 | 33,250,000.00 |
| | 员工借支及备用金 | 847,466.80 | 359,835.82 |
| 小计 | | 59,324,266.80 | 33,609,835.82 |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 应代收农田平整项目款 | 19,593,463.67 | 58,363,105.17 |
| | 代付油料款 | 3,456,705.20 | 1,151,302.40 |
| | 应收采棉机转让款 | 3,014,052.47 | 3,064,052.47 |
| | 支付或退还保证金 | 1,542,493.20 | 1,933,925.82 |
| | 应向个人收取的采棉机赔偿款 | 1,031,161.04 | 1,031,161.04 |
| | 应代收的农机作业款 | 4,283,590.24 | 90,371,494.52 |
| | 应收培训费 | | 1,004,100.00 |
| | 垫付款及多付款 | 6,144,616.98 | 464,679.50 |
| | 兵团第六师代收代偿的转贷资金 | 777,982.67 | 777,982.67 |
| | 其他 | 2,181,439.20 | 742,783.38 |
| 小计 | | 42,025,504.67 | 158,904,586.97 |
| 合计 | | 101,349,771.47 | 192,514,422.79 |

注：应代收的农机作业款，系本公司子公司为私人采棉机提供技术指导和统一结算管理等服务应向接受农机作业方收取的款项。

(4) 期末，其他应收款大额明细如下

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------|------|---------------|--------|---------------------|--------------|
| 江苏金融租赁有限公司 | 保证金 | 27,826,800.00 | 6个月以内 | 14.45 | - |
| 农银金融租赁有限公司 | 保证金 | 23,650,000.00 | 1-2年 | 12.28 | - |
| 图木舒克裕强建筑安装有限公司 | 工程款 | 15,993,989.52 | 6个月-1年 | 8.31 | 799,699.48 |
| 远东宏信(天津)融资租赁有限公司 | 保证金 | 7,000,000.00 | 6个月以内 | 3.64 | |
| 徐刚 | 垫付款 | 4,131,397.55 | 6个月-1年 | 2.15 | 206,569.88 |
| 合计 | | 78,602,187.07 | - | 40.83 | 1,006,269.36 |

6、存货

(1) 存货种类分项列示

| 项目 | 期末金额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 41,745,864.54 | 1,636,706.66 | 40,109,157.88 |
| 劳务成本 | 13,140,263.20 | | 13,140,263.20 |
| 合计 | 54,886,127.74 | 1,636,706.66 | 53,249,421.08 |

(续)

| 项目 | 期初金额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 39,393,264.46 | 1,636,706.66 | 37,756,557.80 |
| 合计 | 39,393,264.46 | 1,636,706.66 | 37,756,557.80 |

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

| 存货项目 | 期初金额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末金额 |
|------|--------------|-------|-------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 1,636,706.66 | | | | 1,636,706.66 |
| 合计 | 1,636,706.66 | - | - | - | 1,636,706.66 |

7、其他流动资产

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税进项税额 | 266,573.47 | 231,835.35 |
| 合计 | 266,573.47 | 231,835.35 |

8、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 101,872,505.98 | 967,051,173.62 | 7,262,189.94 | 9,387,302.09 | 1,085,573,171.63 |
| 2.本期增加金额 | - | 56,758,722.46 | 450,470.09 | 348,679.55 | 57,557,872.10 |
| (1) 购置 | - | 56,758,722.46 | 450,470.09 | 348,679.55 | 57,557,872.10 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | 73,665,821.99 | - | 3,197.50 | 73,669,019.49 |
| 处置或报 | - | 73,665,821.99 | - | 3,197.50 | 73,669,019.49 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|------------------|
| 废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 101,872,505.98 | 950,144,074.09 | 7,712,660.03 | 9,732,784.14 | 1,069,462,024.24 |
| 二、累计折旧 | - | - | - | - | - |
| 1. 期初余额 | 13,089,427.46 | 139,921,769.78 | 6,167,924.09 | 7,104,474.26 | 166,283,595.59 |
| 2. 本期增加金额 | 2,282,416.08 | 989,802.48 | 289,494.12 | 606,904.02 | 4,168,616.70 |
| 计提 | 2,282,416.08 | 989,802.48 | 289,494.12 | 606,904.02 | 4,168,616.70 |
| 3. 本期减少金额 | - | 20,660,799.53 | - | 1,771.98 | 20,662,571.51 |
| 处置或报废 | - | 20,660,799.53 | - | 1,771.98 | 20,662,571.51 |
| 4. 期末余额 | 15,371,843.54 | 120,250,772.73 | 6,457,418.21 | 7,709,606.30 | 149,789,640.78 |
| 三、减值准备 | - | - | - | - | - |
| 1. 期初余额 | - | 1,958,986.74 | - | - | 1,958,986.74 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| 计提 | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | 1,958,986.74 | - | - | 1,958,986.74 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 86,500,662.44 | 827,934,314.62 | 1,255,241.82 | 2,023,177.84 | 917,713,396.72 |
| 2. 期初账面价值 | 88,783,078.52 | 825,170,417.10 | 1,094,265.85 | 2,282,827.83 | 917,330,589.30 |

注 1：期末未办妥房产证的房屋建筑物账面价值为 29,043,524.95 元，房产证正在办理中。

注 2：公司与张丁签订了《采棉机销售合同》，约定按照 1,788,300.00 元转让一台采棉机，截至期末资产转让完成的条件尚未达到，公司未做转让处理。该固定资产截至期末净值为 1,455,683.52 元。

(2) 截止 2017 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情形如下

| 租赁物 | 租赁方式 | 租入资产原值 |
|------|------|----------------|
| 机器设备 | 售后回租 | 464,024,987.27 |
| 合计 | | 464,024,987.27 |

9、在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目 | 期末金额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 采棉机大修 | 1,204,957.08 | | 1,204,957.08 |
| 图木舒克服务站 | 37,735.85 | | 37,735.85 |
| 围墙维修 | 2,870.00 | | 2,870.00 |

| | | | |
|--------|--------------|--|--------------|
| 植树机改装 | 2,907.00 | | 2,907.00 |
| 供热管道改装 | 52,113.51 | | 52,113.51 |
| 合计 | 1,300,583.44 | | 1,300,583.44 |

(续)

| 项目 | 期初金额 | | |
|-------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 采棉机大修 | 1,204,957.08 | | 1,204,957.08 |
| 合计 | 1,204,957.08 | | 1,204,957.08 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|-------|--------------|------|--------|------|--------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 采棉机大修 | 1,204,957.08 | | | | 1,204,957.08 |
| 合计 | 1,204,957.08 | | | | 1,204,957.08 |

10、无形资产

(1) 资产类别

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件权 | 合计 |
|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初金额 | 16,845,888.24 | 955,221.09 | 200,000.00 | 18,001,109.33 |
| 2. 本期增加金额 | | 36,871.84 | | 36,871.84 |
| (1) 购置 | | 36,871.84 | | 36,871.84 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | | | |
| 4. 期末金额 | 16,845,888.24 | 992,092.93 | 200,000.00 | 18,037,981.17 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初金额 | 1,474,440.13 | 232,405.24 | 30,000.06 | 1,736,845.43 |
| 2. 本期增加金额 | 278,176.18 | 97,201.36 | 10,000.02 | 385,377.56 |
| 计提 | 278,176.18 | 97,201.36 | 10,000.02 | 385,377.56 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | | | |
| 4. 期末金额 | 1,752,616.31 | 329,606.60 | 40,000.08 | 2,122,222.99 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初金额 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | | | |
| 4. 期末金额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、期末账面价值 | 15,093,271.93 | 662,486.33 | 159,999.92 | 15,915,758.18 |
| 2、期初账面价值 | 15,369,593.41 | 169,999.94 | 724,670.55 | 16,264,263.90 |

11、开发支出

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末金额 | 资本化 开始时 点 | 资本化的具体依据 | 截至 期末的研 发进度 |
|-------------|-----------|------------|------------|-----------------|-----------|------|-----------------|----------|-------------------|
| | | 内部开发支 出 | 计入当期 损益 | 确认为 无形资 产 | | | | | |
| 果园株间除草项目【2】 | 28,741.00 | 65,651.50 | 5,508.00 | | 88,884.50 | 立项 | 立项批准文件 | 开发初期 | |
| 合计 | 28,741.00 | 65,651.50 | 5,508.00 | | 88,884.50 | | | | |

注：该开发支出系子公司阿拉尔万达农机有限公司承办的新疆生产建设兵团国际科技合作计划“果园株间除草自动液压让树系统的合作研究与示范”项目，预计形成专利等无形资产。

12、长期待摊费用

| 项目 | 期初金额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 期末金额 |
|----------------|-----------|-------|-----------|-----------|
| 阿拉尔万达农机房屋建筑物维修 | 45,315.42 | | 7,875.48 | 37,439.94 |
| 图木舒克银丰房屋建筑物维修 | 25,277.78 | | 4,333.32 | 20,944.46 |
| 合计 | 70,593.20 | | 12,208.80 | 58,384.40 |

13、递延所得税资产

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------|-----------|-----------|
| 递延所得税资产 | 83,399.19 | 83,399.19 |
| 合计 | 83,399.19 | 83,399.19 |

本公司子公司阿拉尔万达农机有限公司确认了可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

14、短期借款

(1) 借款类别

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 信用担保 | 10,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |

(2) 期末短期借款明细 (元)

| 借款单位 | 借款银行 | 金额 | 借款用途 | 借款期间 | 利率% | 担保单位 |
|------|-----------------------|---------------|--------|-------------------------|-------|---------------|
| 新疆银丰 | 中国建设银行新疆维吾尔自治区新疆分行营业部 | 40,000,000.00 | 经营周转 | 2017.3.27— 2018.3.27 | 3.40 | 新疆生产建设兵团供销总公司 |
| 新疆银丰 | 华夏银行乌鲁木齐分行 | 10,000,000.00 | 购买零配件 | 2017.3.13— 2018.3.13 | 4.785 | 总公司 |
| 新疆银丰 | 乌鲁木齐银行前进支行 | 10,000,000.00 | 支付货款 | 2017.5.27— 2018.5.27 | 5.655 | 信用担保 |
| 图市银丰 | 图木舒克农行 | 20,000,000.00 | 农机配件采购 | 2017.2.3— 2018.2.3 | 4.36 | 抵押担保 |
| | | 80,000,000.00 | | | | |

15、应付账款

(1) 按账龄结构分析

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 6,626,408.83 | 10,213,685.42 |
| 1年以上 | 8,336,777.25 | 642,068.46 |
| 合计 | 14,963,186.08 | 10,855,753.88 |

16、预收款项

(1) 按账龄结构分析

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|--------------|------------|
| 1年以内 | 1,426,513.97 | 380,951.30 |
| 1年以上 | 140,373.66 | 17,628.66 |
| 合计 | 1,566,887.63 | 398,579.96 |

(2) 预收款项大额明细情况

截止 2017 年 6 月 30 日，不存在账龄超过一年的大额预收款。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----|------|-------|-------|------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 16,757,900.04 | 10,165,711.15 | 19,489,838.30 | 7,433,772.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 974,544.07 | 951,971.87 | 22,572.20 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 16,757,900.04 | 11,140,255.22 | 20,441,810.17 | 7,456,345.09 |

(2) 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | | | | |
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 16,670,936.93 | 8,147,175.20 | 17,469,211.85 | 7,348,900.28 |
| 2.职工福利费 | | 836,050.48 | 836,050.48 | - |
| 3.社会保险费 | | 492,319.08 | 479,898.48 | 12,420.60 |
| 其中：医疗保险费 | | 421,920.03 | 411,177.24 | 10,742.79 |
| 工伤保险费 | | 52,332.74 | 51,111.08 | 1,221.66 |
| 生育保险费 | | 18,066.31 | 17,610.16 | 456.15 |
| 4.住房公积金 | 27,893.35 | 612,860.60 | 577,852.00 | 62,901.95 |
| 5.工会经费和职工教育经费 | 59,069.76 | 38,326.62 | 87,846.32 | 9,550.06 |
| 6.短期带薪缺勤 | | | | - |
| 7.短期利润分享计划 | | | | - |
| 8.其他短期薪酬 | | 38,979.17 | 38,979.17 | - |
| 合计 | 16,757,900.04 | 10,165,711.15 | 19,489,838.30 | 7,446,193.49 |

(3) 设定提存计划情况

| 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 | | 924,384.45 | 902,952.56 | 21,431.89 |
| 2、失业保险费 | | 50,159.62 | 49,019.31 | 1,140.31 |
| 合计 | | 974,544.07 | 951,971.87 | 22,572.20 |

18、应交税费

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|------------|--------------|
| 增值税 | 122,819.72 | 661,116.73 |
| 营业税 | 52,500.00 | 52,500.00 |
| 企业所得税 | 54,015.10 | 3,041,341.26 |
| 城建税 | 80,721.61 | 120,934.95 |
| 教育费附加 | 35,179.86 | 52,279.27 |
| 地方教育附加费 | 23,453.25 | 34,852.83 |
| 代扣代缴个人所得税 | 110,567.90 | 174,590.40 |
| 印花税 | 16,918.89 | 90,279.55 |
| 车船使用税 | 1,880.00 | 1,880.00 |
| 契税 | 26,100.00 | 26,100.00 |
| 关税 | 61,829.18 | 61,829.18 |
| 合计 | 585,985.51 | 4,317,704.17 |

税收优惠详见附注四、2.

19、应付利息

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 815,951.78 | 1,027,140.21 |
| 合计 | 815,951.78 | 1,027,140.21 |

20、应付股利

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 10,441,772.79 | 20,875,730.26 |
| 其中：图木舒克银丰现代农业装备有限公司少数股东 | 747,091.00 | 4,245,994.68 |
| 新疆准葛尔银丰农机装备有限公司少数股东 | 9,694,681.79 | 9,694,681.79 |
| 奎屯银丰现代农业装备有限公司少数股东 | | 6,935,053.79 |
| 合计 | 10,441,772.79 | 20,875,730.26 |

21、其他应付款

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 大型农机购置款 | 56,256,406.87 | 56,169,098.30 |
| 应代付农田平整项目款 | 24,081,809.70 | 45,443,439.65 |
| 收到采棉作业保证金 | 3,856,119.00 | 14,926,825.93 |
| 未付工程款 | 8,373,783.85 | 8,704,514.60 |
| 未付私人农机作业款 | 6,942,806.54 | 97,221,813.78 |
| 农户贷款保证金 | 979,236.09 | 2,991,229.81 |
| 暂收待付款/垫付款及其他 | 9,791,986.82 | 7,092,899.58 |
| 购房款 | 2,991,564.86 | 2,991,564.86 |
| 兵团第六师转贷款 | 11,198,043.67 | |
| 天农借款 | 24,200,000.00 | |
| 合计 | 148,671,757.40 | 235,541,386.51 |

注：未付私人农机作业款，系本公司子公司为私人采棉提供技术指导和统一结算管理等代收代付而确认的未付款。

截至期末金额，账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 1 年以内金额 | 未偿还原因 |
|-----------------|---------------|--------------|----------|
| 新疆锦棉棉业股份有限公司 | 31,195,665.62 | 3,751,647.91 | 大型农机购置余款 |
| 新疆生产建设兵团棉麻公司 | 20,840,741.25 | 883,960.65 | 大型农机购置余款 |
| 李启辉 | 6,373,718.64 | | 代收代付款项 |
| 泸州市第七建筑工程公司 | 5,609,952.00 | | 工程未决算 |
| 周乃正 | 4,763,258.23 | | 工程未决算 |
| 邱小江 | 4,342,222.40 | | 工程未决算 |
| 石河子贵航农机装备有限责任公司 | 4,000,000.00 | | 大型农机购置余款 |
| 合计 | 77,125,558.14 | 4,635,608.56 | |

22、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 31,603,173.20 | 62,921,059.61 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 81,342,179.31 | 70,573,663.18 |
| 1 年内到期的递延收益 | 6,114,613.98 | 3,207,151.33 |
| 合计 | 119,059,966.49 | 136,701,874.12 |

23、长期借款

(1) 借款类别

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 76,728,197.36 | 93,750,960.16 |
| 合计 | 76,728,197.36 | 93,750,960.16 |

(2) 期末长期借款明细 (元)

| 借款单位 | 借款银行 | 金额 | 1年内到期的金额 | 借款用途 | 借款期间 | 利率% | 担保单位 |
|-----------------|----------|----------------|---------------|----------|-----------------------|------|------------------|
| 新疆准葛尔银丰农机装备有限公司 | 中国进出口银行 | 66,029,302.10 | 26,765,952.84 | 进口固定资产 | 2012.3-2019.7 | 2.5 | 兵团第六师财务局转贷 |
| 新疆准葛尔银丰农机装备有限公司 | 中国农业发展银行 | 30,000,000.00 | | 购买采棉机油料等 | 2015.12.21-2018.12.20 | 4.75 | 新疆银丰现代农业装备股份有限公司 |
| 奎屯银丰现代农业装备有限公司 | 中国进出口银行 | 12,302,068.46 | 4,837,220.36 | 进口固定资产 | 2012.3-2019.7 | 2.5 | 兵团第七师财务局转贷 |
| 合计 | | 108,331,370.56 | 31,603,173.20 | | | | |

24、长期应付款

长期应付款明细

| 款项性质 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 272,013,881.27 | 278,123,442.19 |
| 减：未确认融资费用 | 39,689,062.13 | 28,878,651.47 |
| 合计 | 232,324,819.14 | 249,244,790.72 |

25、递延收益

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 政府补助【注 1】 | 173,324,399.76 | 173,158,816.61 |
| 农机购置补贴 | 100,226,044.16 | 97,854,111.33 |
| 机采棉配套设施建设项目 | 70,788,355.60 | 73,234,705.28 |
| 其他补助 | 2,310,000.00 | 2,070,000.00 |
| 未实现售后租回损益【注 2】 | 3,497,877.15 | -8,366,862.33 |
| 合计 | 176,822,276.91 | 164,791,954.28 |

注 1：政府补助情形如下

(1) 银丰本部

A、根据新疆生产建设兵团财务局 2012 年 10 月 22 日下发的《关于拨付 2012 年兵团农业产业化专项扶持项目资金的通知》(兵财企【2012】158 号)，本公司于 2012 年 10 月 31 日收

到新疆生产建设兵团财务局拨付的农业产业化专项扶持资金——机采棉配套设施建设项目资金 30,000,000.00 元，计入递延收益，摊销时间 163 个月。2017 年 1-6 月摊销 1,104,294.48 元计入其他收益。

B、根据本公司《关于申办土地出让金手续并给予基地设施配套资金支持的请示》（新万农字【2012】25 号）以及新疆生产建设兵团农六师财务局的《办理意见》，本公司于 2013 年 4 月 26 日收到新疆生产建设兵团农六师财务局拨付的基本设施配套建设资金 4,570,000.00 元，计入递延收益，摊销时间 160 月。2017 年 1-6 月摊销 171,375.00 元计入其他收益。

C、根据新疆生产建设兵团发展和改革委员会 2013 年 4 月 27 日下发的《关于拨付下达 2013 年兵团优质棉基地建设项目投资计划的通知》（兵发改投资发【2013】365 号），本公司于 2013 年 6 月 8 日收到兵团发展和改革委员会拨付的兵团优质棉基地建设项目资金 4,000,000.00 元，计入递延收益，摊销时间 159 月。2017 年 1-6 月摊销 150,943.40 元计入其他收益。

D、根据新疆生产建设兵团财务局 2014 年 3 月 3 日下发的《关于拨付 2013 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》（兵财企【2014】13 号），本公司于 2014 年 4 月 22 日收到新疆生产建设兵团财务局拨付的外经贸发展专项资金——七师进口棉花机械采收服务中心建设项目资金 5,000,000.00 元，计入递延收益，摊销时间 20 年。2017 年 1-6 月摊销 125,000.00 元计入其他收益。

E、根据兵团发展改革委关于转发《国家发展改革委办公厅关于增强制造业核心竞争力 2015 年项目资金申请报告的复函》的通知（兵发改产业发【2015】350 号），本公司于 2015 年 7 月 23 日收到新疆生产建设兵团国库集中支付中心的用于购置国产 36 行采棉机 150 台、大型自走式喷雾机 20 台的项目资金 88,080,000.00 元，计入递延收益。该项目尚未完成，没有达到国家相关部门验收条件。

F、根据《关于拨付 2016 年农机购置补贴资金（第二批）的通知》（师市财（2016）96 号），本公司于 2016 年 12 月收到新疆生产建设兵团第六师财务局发放的 474,000.00 元用于农机购置补贴，计入递延收益，摊销时间 25 年。2017 年 1-6 月摊销 9,480.00 元计入其他收益。

（2）子公司

本公司子公司新疆准葛尔银丰农机装备有限公司于 2014 年收到新疆生产建设兵团第六师财务局拨付的 2014 年农机购置补贴资金 7,500,000.00 元，2014 年至 2015 年按照 10 年摊销，2016 年变更会计估计按照资产尚可使用年限 23 年摊销。2017 年 1-6 月摊销 130,435.00 元计入其他收益。2016 年度摊销 260,870.00 元计入营业外收入。2015 年度摊销 750,000.00 元计入营业外收入。2014 年度摊销 750,000.00 元计入营业外收入。

B、本公司子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司根据新疆生产建设兵团财务局 2013 年 9 月 27 日下发的《关于拨付现代农业生产发展资金的通知》（兵财企【2013】154 号），于 2013 年 11 月 29 日收到新疆生产建设兵团财务局拨付的棉花机械化采收服务平台建设项目资金 20,000,000.00 元，计入递延收益，摊销时间 20 年。2017 年 1-6 月，摊销 500,000.00 元计入其他收益。

本公司子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司收到新疆生产建设兵团第七师农业局批复《关于 2014 年第二批农机购置补贴资金使用预案的请示报告》确认 20 台采棉机的补贴资金 5,000,000.00 元，2014 年至 2015 年按照 10 年摊销，2016 年变更会计估计按照资产尚可使用年限 23 年摊销。2017 年 1-6 月摊销 91,485.50 元计入其他收益。2016 年度摊销 182,971.00 元计入营业外收入，2015 年度摊销 500,000.00 元计入营业外收入。2014 年摊销 291,666.67 元计入营业外收入。

本公司子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司收到新疆生产建设兵团第七师财务局批复《关于拨付 2016 年农机购置补贴资金的通知》确认 7 台采棉机的补贴资金 2,750,000.00 元，计入递延收益，摊销时间 25 年。2017 年 1-6 月摊销 36,666.67 元计入其他收益。

C、本公司子公司阿拉尔万达农机有限公司根据新疆生产建设兵团第一师下发的《关于拨付 2014 年农林业科技成果转化与技术推广资金的通知》（师财企发[2014]344 号文）和新疆生产建设兵团科技局与本公司签订的农业科技成果转化资金项目合同书，签订果园让树旋耕机的中试项目，于 2014 年 11 月收到农一师财务局农林科技推广资金 600,000.00 元，计入递延收益，2015 年 12 月形成专利资产，于 2016 年 1 月 1 日开始摊销，摊销期限 5 年。2017 年 1-6 月还未进行摊销。

本公司子公司阿拉尔万达农机有限公司根据新疆生产建设兵团第一师财务局 2016 年下发的《关于下达 2016 年兵团科技发展专项资金的通知》（师财事发[2016]312 号），本公司于 2016 年 9 月 7 日收到新疆生产建设兵团第一师财务局用于果园株间除草自动液压让树系统的合作研究与示范项目资金 300,000.00 元，计入递延收益。

D、本公司子公司图木舒克银丰现代农业装备有限公司根据新疆生产建设兵团财务局出具的《关于拨付 2014 年现代农业生产发展资金的通知》（文号：兵财发【2014】188 号），收到拨付的 2014 年现代农业生产发展资金 30,000,000.00 元计入递延收益，专项用于三师小海子垦区、麦盖提垦区现代农机综合服务中心项目建设。于 2015 年 9 月完工转入固定资产，2015 年 10 月 1 日开始进行摊销，摊销期限 38 年。2015 年摊销金额 197,368.42 元，计入营业外收入。2016 年摊销 789,473.68 元计入营业外收入。2017 年 1-6 月摊销 394,736.80 元计入其他收益。

本公司子公司图木舒克银丰现代农业装备有限公司根据与新疆兵团科技局签订的《新疆生产建设兵团工业科技计划项目（课题）合同书》，收到兵团科技拨款 400,000.00 元，计入递延收益，摊销年限为 10 年，2015 年摊销金额 20,000.00 元，计入营业外收入。2017 年 1-6 月摊销 20,000.00 元计入其他收益。

本公司子公司图木舒克银丰现代农业装备有限公司根据新疆生产建设兵团第三师科技局出具的《关于下达 2015 年第三师科技专项经费的通知》（师科发【2015】4 号），收到兵团第三师科技局科技专项经费 100,000.00 元，计入递延收益，待形成研究专利资产后进行摊销。本公司子公司图木舒克银丰现代农业装备有限公司根据新疆生产建设兵团第三师财务局下发的《关于下达 2016 年师本级专项资金预算的批复》（师财发[2016]1 号），于 2016 年 5 月 30 日收到兵团第三师财务局专项经费 100,000.00 元用于采棉机标准化科技示范项目，计入递延收益。

本公司子公司图木舒克银丰现代农业装备有限公司根据新疆生产建设兵团第三师财务局下发的《关于下达 2016 年兵团科技发展专项资金的通知》（师财发[2016]193 号），于 2016 年 10 月 14 日收到兵团第三师财务局专项经费 510,000.00 元用于采棉机摘锭创新研发和关键技术研究，专项经费 400,000.00 元用于机械装备开发与中试，计入递延收益。

本公司子公司图木舒克银丰现代农业装备有限公司根据新疆生产建设兵团第三师财务局出具的《关于下达兵团 2016 年兵地融合发展促进民族团结“十大行动计划”专项补助资金的通知》（兵财教【2016】93 号），收到兵团第三师财务局农机社会化服务项目专线资金 260,000.00 元，计入递延收益，年底完成项目计入其他收益。

注 2：未实现售后租回损益为银丰本部及本公司子公司奎屯银丰现代农业装备有限公司、新疆准葛尔银丰农机装备有限公司及阿拉尔万达农机有限公司在进行售后回租业务时销售租赁物确认的未实现售后租回损益。

26、股本

| 股东名称 | 期初金额 | 本期增减 | 期末金额 |
|-------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 新疆万达有限公司 | 27,581,000.00 | - | 27,581,000.00 |
| 新疆生产建设兵团第一师供销（集团）有限公司 | 13,600,000.00 | - | 13,600,000.00 |
| 新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司 | 13,600,000.00 | - | 13,600,000.00 |
| 新疆生产建设兵团投资有限责任公司 | 12,800,000.00 | - | 12,800,000.00 |
| 新疆生产建设兵团供销合作总公司 | 9,600,000.00 | - | 9,600,000.00 |
| 中新建国际农业合作有限责任公司 | 15,000,000.00 | - | 15,000,000.00 |
| 王军 | 4,000,000.00 | - | 4,000,000.00 |
| 唐天海 | 1,600,000.00 | - | 1,600,000.00 |
| 杨帆 | 1,598,400.00 | - | 1,598,400.00 |
| 许刚 | 1,005,600.00 | - | 1,005,600.00 |
| 李文春 | 1,030,000.00 | - | 1,030,000.00 |
| 朱玺 | 600,000.00 | - | 600,000.00 |
| 刘兴家 | 600,000.00 | - | 600,000.00 |
| 张亮 | 236,000.00 | - | 236,000.00 |
| 张传红 | 500,000.00 | - | 500,000.00 |
| 胡玉龙 | 500,000.00 | - | 500,000.00 |
| 李斌 | 500,000.00 | - | 500,000.00 |
| 薛万荣 | 500,000.00 | - | 500,000.00 |
| 李远 | 500,000.00 | - | 500,000.00 |
| 史先柱 | 400,000.00 | - | 400,000.00 |
| 徐军 | 130,000.00 | - | 130,000.00 |
| 刘霞 | 250,000.00 | - | 250,000.00 |
| 陈军 | 450,000.00 | - | 450,000.00 |
| 申万宏源证券有限公司 | 544,000.00 | - | 544,000.00 |
| 河南德建科工贸有限责任公司 | 921,000.00 | - | 921,000.00 |
| 张绍壮 | 679,000.00 | -217,000.00 | 462,000.00 |
| 王洁珩 | 400,000.00 | - | 400,000.00 |
| 何鹏 | 223,000.00 | - | 223,000.00 |
| 齐冲 | 39,000.00 | -39,000.00 | 0.00 |
| 王水洲 | 39,000.00 | -21,000.00 | 18,000.00 |
| 彭沛森 | 10,000.00 | - | 10,000.00 |
| 新疆袋鼠股权投资管理有限公司 | 353,000.00 | - | 353,000.00 |
| 齐兵 | 158,000.00 | -8,000.00 | 150,000.00 |
| 梁丽英 | 122,000.00 | 9,000.00 | 131,000.00 |
| 于金义 | 105,000.00 | 67,000.00 | 172,000.00 |

| | | | |
|-----|-----------|------------|-----------|
| 曹海燕 | 95,000.00 | -8,000.00 | 87,000.00 |
| 张红 | 73,000.00 | - | 73,000.00 |
| 程翔 | 71,000.00 | - | 71,000.00 |
| 苏翊 | 67,000.00 | - | 67,000.00 |
| 董建 | 43,000.00 | - | 43,000.00 |
| 翁伟滨 | 41,000.00 | -11,000.00 | 30,000.00 |
| 范墨君 | 35,000.00 | -35,000.00 | |
| 罗云彪 | 29,000.00 | -29,000.00 | |
| 王立华 | 28,000.00 | -2,000.00 | 26,000.00 |
| 刘小三 | 25,000.00 | -25,000.00 | |
| 汪晓艳 | 24,000.00 | 21,000.00 | 45,000.00 |
| 王立山 | 20,000.00 | 2,000.00 | 22,000.00 |
| 周小纯 | 20,000.00 | -20,000.00 | |
| 唐喜福 | 20,000.00 | -20,000.00 | |
| 钱惠敬 | 18,000.00 | 6,000.00 | 24,000.00 |
| 吴瞻奇 | 14,000.00 | 2,000.00 | 16,000.00 |
| 沈宏伟 | 13,000.00 | -13,000.00 | |
| 彭勇 | 13,000.00 | -9,000.00 | 4,000.00 |
| 陈波 | 13,000.00 | -13,000.00 | |
| 杨显军 | 10,000.00 | -10,000.00 | |
| 曹仕霞 | 10,000.00 | - | 10,000.00 |
| 卢苗 | 10,000.00 | -10,000.00 | |
| 刘欣 | 9,000.00 | 3,000.00 | 12,000.00 |
| 焦晓磊 | 8,000.00 | 6,000.00 | 14,000.00 |
| 曹跃进 | 8,000.00 | 4,000.00 | 12,000.00 |
| 罗光兰 | 8,000.00 | -8,000.00 | |
| 韩百忠 | 8,000.00 | -3,000.00 | 5,000.00 |
| 刘丽莉 | 8,000.00 | -8,000.00 | |
| 马士翠 | 7,000.00 | - | 7,000.00 |
| 彭爱仙 | 5,000.00 | - | 5,000.00 |
| 王云 | 5,000.00 | - | 5,000.00 |
| 龚军华 | 5,000.00 | -5,000.00 | |
| 柯砾 | 5,000.00 | -5,000.00 | |
| 赵后银 | 4,000.00 | -4,000.00 | |
| 耿启林 | 4,000.00 | -4,000.00 | |
| 丁永辉 | 3,000.00 | 1,000.00 | 4,000.00 |
| 张良坡 | 3,000.00 | - | 3,000.00 |
| 严永华 | 3,000.00 | - | 3,000.00 |
| 陈丽清 | 3,000.00 | -3,000.00 | |

| | | | |
|-----|----------|------------|------------|
| 王建明 | 3,000.00 | -3,000.00 | |
| 李宏亮 | 3,000.00 | -3,000.00 | |
| 王鹏飞 | 3,000.00 | -3,000.00 | |
| 宋群英 | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| 黎运电 | 2,000.00 | -2,000.00 | |
| 刘浏浏 | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| 瞿荣 | 2,000.00 | -2,000.00 | |
| 王志伟 | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| 田甜 | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| 刘艳萍 | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| 吴剑 | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| 韩真 | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| 苏冠波 | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| 王丽 | 1,000.00 | -1,000.00 | |
| 黎耘 | 1,000.00 | -1,000.00 | |
| 杨军 | 1,000.00 | - | 1,000.00 |
| 张大英 | 1,000.00 | -1,000.00 | |
| 刘敏 | 1,000.00 | 1,000.00 | 2,000.00 |
| 谷星 | 1,000.00 | -1,000.00 | |
| 蔡玉琴 | 1,000.00 | - | 1,000.00 |
| 闫熙贵 | 1,000.00 | -1,000.00 | |
| 李莹 | 1,000.00 | -1,000.00 | |
| 丁香桃 | | 229,000.00 | 229,000.00 |
| 张建立 | | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 林以银 | | 23,000.00 | 23,000.00 |
| 邵广青 | | 21,000.00 | 21,000.00 |
| 盛海燕 | | 17,000.00 | 17,000.00 |
| 谌厚榕 | | 12,000.00 | 12,000.00 |
| 汪天星 | | 9,000.00 | 9,000.00 |
| 陆乃将 | | 8,000.00 | 8,000.00 |
| 孙明 | | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 王润智 | | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 唐树明 | | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 郑有存 | | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 侯思欣 | | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 陈飞 | | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 俞月利 | | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 肖兵 | | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 张界皿 | | 2,000.00 | 2,000.00 |

| | | | |
|-----|----------------|----------|----------------|
| 李哲玺 | | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 杨春 | | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 段红刚 | | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 闫溪贵 | | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 代正阳 | | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 合计 | 111,000,000.00 | - | 111,000,000.00 |

27、资本公积

| 项目 | 期初金额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末金额 |
|------|---------------|-------|-------|---------------|
| 资本溢价 | 58,296,754.71 | | | 58,296,754.71 |
| 合计 | 58,296,754.71 | | | 58,296,754.71 |

28、盈余公积

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,371,799.69 | | | 3,371,799.69 |
| 任意盈余公积 | 3,371,799.69 | | | 3,371,799.69 |
| 合计 | 6,743,599.38 | | | 6,743,599.38 |

29、未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | |
|-----------------------|---------------|---------|
| | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润 | 67,291,322.44 | |
| 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 | 67,291,322.44 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -17,130,893.5 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 50,160,428.94 | |

30、营业收入、营业成本

(1) 总体列示

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 主营业务 | 957,017.19 | 300,990.10 | 424,444.99 | 86,405.05 |
| 其他业务 | 2,408,486.88 | 1,637,312.27 | 9,553,464.74 | 7,490,985.34 |
| 合计 | 3,365,504.07 | 1,938,302.37 | 9,977,909.73 | 7,577,390.39 |

注 1：本公司的主营业务为机采棉作业，营业收入受棉花生长周期的影响，在每年 1-10 月份主要仅归集采棉机检修的相关费用，在 11-12 月份机采棉作业后确认收入成本。1-6 月的主营业务收入大多为农机整机、零配件的销售，为符合上市要求，避免同业竞争，压缩配件及整机销售业务。

(2) 主营业务按服务类别分项列示

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------------|------------|------------|------------|-----------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 农业机械作业服务 | | | 424,444.99 | 86,405.05 |
| 农机采棉技术与管理服务 | 574,645.57 | | | |
| 其他农机作业及服务 | 382,371.62 | 300,990.10 | | |
| 合计 | 957,017.19 | 300,990.10 | 424,444.99 | 86,405.05 |

注：农机采棉技术与管理服务包括农机采棉技术服务和农业采棉管理服务。其他农机作业及服务包括农机培训费、农机维修及植树等。

(3) 其他业务按服务类别分项列示

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 其他业务收入 | 其他业务成本 |
| 零配件和整机销售 | 2,319,587.57 | 1,637,312.27 | 9,553,464.74 | 7,490,985.34 |
| 其他 | 88,899.31 | | | |
| 合计 | 2,408,486.88 | 1,637,312.27 | 9,553,464.74 | 7,490,985.34 |

(3) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 收入类别 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------------|------------|----------|-----------------|
| 阿拉尔市鑫源国利农业经营发展有限责任公司 | 290,919.04 | 其他农机作业服务 | 8.64 |
| 新疆生产建设兵团第三师四十五团 | 574,645.57 | 其他农机作业服务 | 17.07 |
| 徐军 | 198,405.92 | 配件 | 5.90 |

| | | | |
|--------|--------------|-------|-------|
| 王娜/王江华 | 169,257.28 | 配件 | 5.03 |
| 李波/李春江 | 158,760.68 | 整机及配件 | 4.72 |
| 合计 | 1,391,988.49 | | 41.36 |

31、税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|-----------|
| 营业税 | - | 328.64 |
| 城市维护建设税 | 14,887.26 | 8,985.56 |
| 教育费附加 | 6,380.25 | 3,789.67 |
| 地方教育附加 | 4,253.51 | 2,526.44 |
| 房产税 | 95,039.65 | |
| 土地使用税 | 49,683.68 | |
| 车船税 | 6,543.90 | |
| 印花税 | 8,343.79 | |
| 合计 | 185,132.04 | 15,630.31 |

32、销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 943,383.16 | 935,104.22 |
| 运杂费 | 202,239.75 | 170,666.86 |
| 保修费及材料费 | 27,439.17 | 152,614.93 |
| 折旧费 | 293,472.74 | |
| 业务活动费 | 49,194.00 | 90,535.00 |
| 车辆费用 | 35,525.00 | 75,852.00 |
| 通讯费 | 13,509.08 | 183,146.57 |
| 其他销售费用 | 92,055.23 | 260,137.13 |
| 合计 | 1,656,818.13 | 1,868,056.71 |

33、管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 人工成本 | 5,923,464.58 | 5,589,439.00 |
| 折旧及摊销费用 | 910,631.57 | 2,167,157.82 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 中介机构费、咨询费 | 2,040,372.60 | 1,097,220.00 |
| 业务活动费 | 462,406.25 | 553,292.00 |
| 车辆支出 | 606,257.42 | 204,321.50 |
| 差旅费 | 280,979.32 | 276,102.60 |
| 办公费 | 217,083.08 | 424,131.40 |
| 税金 | 0.05 | 154,977.80 |
| 其他管理费用 | 1,493,530.21 | 1,675,300.99 |
| 合计 | 11,934,725.08 | 12,141,943.11 |

注：人工成本中包含工资、福利费、社保统筹和住房公积金。

34、财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 13,807,573.79 | 17,827,664.05 |
| 减：利息收入 | 74,605.38 | 95,881.55 |
| 加：汇兑损失 | | 2,874,719.98 |
| 减：汇兑收益 | 1,924,602.66 | |
| 加：银行手续费 | 360,247.23 | 86,137.30 |
| 加：其他支出 | | 11,458.14 |
| 合计 | 12,168,612.98 | 20,704,097.92 |

35、资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 2,825,807.00 | 708,637.30 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、固定资产减值损失 | | |
| 合计 | 2,825,807.00 | 708,637.30 |

36、其他收益

计入当期损益的政府补助

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|------------|------|-------------|
| 基础设施配套建设资金【注1】 | 171,375.00 | | 与资产相关 |
| 兵团优质棉基地建设项目资金【注1】 | 150,943.40 | | 与资产相关 |
| 农机购置补贴资金【注1】 | 268,067.17 | | 与资产相关 |

| | | | |
|------------------------|--------------|---|-------|
| 机采棉配套设施建设项目【注1】 | 1,104,294.48 | | 与资产相关 |
| 棉花机械化采收服务平台建设项目资金【注1】 | 500,000.00 | | 与资产相关 |
| 进口棉花机械采收服务中心建设项目资金【注1】 | 125,000.00 | | 与资产相关 |
| 农机综合服务中心项目【注1】 | 394,736.80 | | 与资产相关 |
| 翻转式深翻犁【注1】 | 20,000.00 | | 与资产相关 |
| 合计 | 2,734,416.85 | - | |

注1：相关项目资金详见附注八-（二）-25 递延收益。

注2：本期计入当期损益其他收益的政府补助 2734416.85 是根据 2017 年 6 月 12 日发《企业会计准则 16 号-政府补助》进行调整，对 2017 年 1 月 1 日起存在的政府补助采用会计未来适用法。

37、营业外收入

营业外收入明细

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------------|-----------|---------------|--------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 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 | | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | | |
| 政府补助 | | | 3,838,149.68 | 3,838,149.68 |
| 保险赔偿 | | | | |
| 其他 | 25,528.77 | 25,528.77 | 1,289,796.23 | 1,289,796.23 |
| 合计 | 25,528.77 | 25,528.77 | 5,127,945.91 | 5,127,945.91 |

注：其他主要为赔偿收入。

38、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|-----------|-----------|
| 非流动资产处置损失 | 23,477.56 | 5,353.05 |
| 其他 | 10,335.22 | 20,075.13 |
| 合计 | 33,812.78 | 25,428.18 |

注：上期的非流动资产处置损失为烧毁的采棉机预计损失低于保险公司赔款部分。

39、所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------|-----------|
| 本期所得税费用 | 1,487.16 | |
| 递延所得税费用 | | -4,262.00 |
| 合计 | 1,487.16 | -4,262.00 |

40、受限资产

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 4,705,243.31 | 5,991,229.81 |
| 固定资产 | 20,521,838.98 | 15,089,542.25 |
| 无形资产 | 6,523,615.08 | 6,614,220.84 |
| 合计 | 31,750,697.37 | 27,694,992.90 |

注：本公司子公司图木舒克银丰现代农业装备有限公司向中国农业银行股份有限公司图木舒克市兵团支行贷款抵押土地使用权（第三师 国用（2015）03240号）和房产证（图市房权证图市字第 S201511120001号、图市房权证图市字第 S201511120002号、图市房权证图市字第 S201511120003号、图市房权证图市字第 S201511120005号）。

受限货币资金描述见附注货币资金。

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | -17,130,893.50 | -16,099,107.07 |
| 归属于母公司股东的非经常性损益 | 2 | 2,146,505.49 | 3,638,763.99 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | -19,277,398.99 | -19,737,871.06 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 4 | 111,000,000.00 | 98,500,000.00 |
| 基本每股收益（I） | 5=1÷4 | -0.1543 | -0.1634 |
| 基本每股收益（II） | 6=3÷4 | -0.1737 | -0.2004 |

42、现金流量表项目注释

（1）收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|----------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | |
| 其中： | | |
| 利息收入 | 89,701.67 | 186,800.00 |
| 政府补贴 | 2,750,000.00 | |
| 收到经营性保证金 | 50,000.00 | |
| 代收代付（采棉作业款、施工作业款等） | 104,558,705.50 | |
| 保险赔款 | 837,381.06 | 1,263,363.28 |
| 个人款项净额（含个人保证金） | 707,500.00 | |
| 暂收款及其他 | 2,599,078.46 | 565,482.07 |
| 担保解除收回保证金 | 1,285,986.50 | |
| 合计 | 112,878,353.19 | 2,015,645.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | |
| 其中： | | |

| | | |
|--------------------|----------------|---------------|
| 经营及办公费用 | 19,683,619.68 | 6,181,256.29 |
| 代收代付（采棉作业款、施工作业款等） | 80,947,123.67 | |
| 支付经营性保证金 | | |
| 内部 | | |
| 个人款项 | 6,228,930.46 | 26,726,122.83 |
| 合计 | 106,859,673.81 | 32,907,379.12 |

(2) 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|--------------|---------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 收到用于购置国产 3-6 行采棉机 148 台、大型自走式喷雾机 20 台的项目资金 | | |
| 农机购置补贴 | 2,750,000.00 | |
| 其他开发项目补贴 | 260,000.00 | |
| 非同一控制下合并现金净流入 | | 2,351,707.34 |
| 收回企业偿还资金拆借 | | |
| 理财产品赎回 | | 42,010,000.00 |
| 合计 | 3,010,000.00 | 44,361,707.34 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 融资租赁保证金及手续费 | | |
| 企业间资金拆借 | | |
| 购买理财产品 | | 57,010,000.00 |
| 合计 | | 57,010,000.00 |

(3) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 融资租赁款项 | 60,000,000.00 | |
| 向关联公司借款 | 62,000,000.00 | |
| 农六师代偿款 | | 12,620,468.91 |
| 内部 | | |
| 天农借款 | 34,200,000.00 | |
| 合计 | 156,200,000.00 | 12,620,468.91 |

| | | |
|------------------|----------------|---------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 偿还关联公司借款 | 62,000,000.00 | |
| 偿还融资租赁款 | 67,705,489.33 | 58,101,438.09 |
| 贷款保证金 | | |
| 偿还企业间资金拆借 | 12,980,000.00 | |
| 吸收投资时直接支付的中介机构费用 | 4,000.00 | |
| 支付的贷款顾问费 | | |
| 合计 | 142,689,489.33 | 58,101,438.09 |

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量 | | |
| 净利润 | -24,619,247.85 | -27,931,066.28 |
| 加：资产减值准备 | 2,825,807.00 | 708,637.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,168,616.70 | 4,199,714.67 |
| 无形资产摊销 | 385,377.56 | 324,180.66 |
| 长期待摊费用摊销 | 12,208.80 | 57,955.05 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 23,477.56 | 5,353.05 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 12,168,612.98 | 20,704,097.92 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列） | | -4,262.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -15,492,863.26 | -7,196,564.25 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | 216,734,139.84 | 48,989,708.39 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 140,977,140.44 | -22,974,388.88 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,228,988.89 | 16,883,365.63 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | 56,757,022.46 | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 43,107,542.36 | 81,896,718.05 |
| 减：现金的期初余额 | 36,571,636.76 | 98,143,455.53 |
| 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 | 6,535,905.60 | -16,246,737.48 |

（2）现金和现金等价物

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 43,107,542.36 | 36,571,636.76 |
| 其中：库存现金 | | 497.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 43,107,542.36 | 36,571,139.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 43,107,542.36 | 36,571,636.76 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

六、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例(%) | 取得方式 |
|------------------|--------|---------|----------|----------|---------|---------|
| 新疆准葛尔银丰农机装备有限公司 | 有限责任公司 | 新疆五家渠市 | 农业机械技术服务 | 2,000.00 | 50.5 | 设立 |
| 奎屯银丰现代农业装备有限公司 | 有限责任公司 | 新疆奎屯市 | 农业机械技术服务 | 2,000.00 | 51 | 设立 |
| 图木舒克银丰现代农业装备有限公司 | 有限责任公司 | 新疆图木舒克市 | 农业机械技术服务 | 2,000.00 | 51 | 设立 |
| 阿拉尔万达农机有限公司 | 有限责任公司 | 新疆阿拉尔市 | 农业机械技术服务 | 200.00 | 100 | 同一控制下合并 |

2、非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称 | 本期金额 | | | |
|----|-----------------------|----------|---------------|--------------|---------------|
| | | 少数股东持股比例 | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东分配的股利 | 期末累计少数股东权益 |
| 1 | 新疆准葛尔银丰农机装备有限公司 | 49.50 | -1,016,602.17 | | 35,767,442.94 |
| 2 | 奎屯银丰现代农业装备有限公司 | 49.00 | -4,562,247.70 | | 19,740,680.49 |
| 3 | 图木舒克银丰现代农业装备有限公司 | 49.00 | -1,841,795.40 | | 17136732.64 |
| 4 | 阿拉尔万达农机有限公司 | 100.00 | -67,709.08 | | 1,373,689.18 |
| | 其中：阿拉尔市银丰鑫源现代农业装备有限公司 | 49.00 | -67,709.08 | | 1,373,689.18 |
| 合计 | | | -8,680,303.23 | | 73,084,241.27 |

3、非全资子公司主要财务信息

| 子公司名称 | 期末金额 | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 |
| 新疆准葛尔银丰农机装备有限公司 | 38,066,469.77 | 222,250,677.54 | 260,317,147.31 | 58,952,200.06 | 129,107,486.76 | 188,059,686.82 |
| 奎屯银丰现代农业装备有限公司 | 52,315,047.71 | 399,274,835.69 | 451,589,883.40 | 168,348,234.55 | 242,954,545.80 | 411,302,780.35 |
| 图木舒克银丰现代农业装备有限公司 | 102,447,445.78 | 53,444,797.28 | 155,892,243.06 | 93,958,032.09 | 30,308,421.19 | 124,266,453.28 |
| 阿拉尔市银丰鑫源现代农业装备有限公司 | 3,045,263.62 | 4936.36 | 3,050,199.98 | 246,752.67 | | 246,752.67 |
| 合计 | 195,874,226.90 | 674,975,246.87 | 870,849,473.75 | 321,505,219.37 | 402,370,453.75 | 723,875,673.12 |

| 子公司名称 | 本期金额 | | | |
|--------------------|------------|----------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 新疆准葛尔银丰农机装备有限公司 | 23,997.02 | -2,764,822.63 | -2,764,822.63 | 14,239,028.33 |
| 奎屯银丰现代农业装备有限公司 | 17,980.46 | -10,029,046.39 | -10,029,046.39 | 27,064,534.57 |
| 图木舒克银丰现代农业装备有限公司 | 848,546.55 | -4,611,666.95 | -4,611,666.95 | 6,771,908.25 |
| 阿拉尔市银丰鑫源现代农业装备有限公司 | 290,919.04 | -138,181.80 | -138,181.80 | 919,917.62 |

| | | | | |
|-----|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 合 计 | 1,181,443.07 | -17,543,717.77 | -17,543,717.77 | 48,995,388.77 |
|-----|--------------|----------------|----------------|---------------|

七、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册 | 母公司对本公司的持股比例 | 母公司对本公司的表决权比例(含间接持股) |
|-----------------|------|---------------|------|--------------|----------------------|
| | | | 资本 | | |
| 新疆生产建设兵团供销合作总公司 | 乌鲁木齐 | 农副产品、日杂用品、副食品 | 6000 | 0.0865 | 0.335 |

注：新疆生产建设兵团供销合作总公司通过新疆万达有限公司持股 24.85%，直接持股和间接持股比例合计为 33.50%，对本公司具有控制权。

本公司的母公司新疆生产建设兵团供销合作总公司的股东兵团国有资产管理公司最终控制本公司，为本公司的最终控制人。

2、本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

3、本企业的其他关联方情况

(1) 关联法人

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系 |
|----|---------------------------|----------------------------------|
| 1 | 新疆生产建设兵团供销合作总公司 | 控股股东、徐燕春担任资产管理（审计）处副处长 |
| 2 | 新疆万达有限公司 | 5%以上的股东、控股股东控制的企业、韩鑫玉担任董事长 |
| 3 | 中新建国际农业合作有限责任公司 | 5%以上的股东，吕超海担任副总经理 |
| 4 | 新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司 | 5%以上的股东，蒋焕爱担任副总经理、顾爱龙担任纪委书记、工会主席 |
| 5 | 阿拉山口万达有限责任公司 | 控股股东控制的企业、韩鑫玉担任董事长 |
| 6 | 新疆银丰东风农业设备制造股份有限公司 | 控股股东控制的企业、杨帆担任董事长 |
| 7 | 新疆百构典当有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 8 | 新疆兵储物流有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 9 | 新疆生产建设兵团棉麻公司 | 控股股东控制的企业 |
| 10 | 新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部 | 控股股东控制的其他企业的分支机构 |
| 11 | 乌鲁木齐天育物业服务有限公司 | 控股股东控制的企业 |

| | | |
|----|----------------------------|-----------|
| 12 | 奎屯天凯棉业加工有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 13 | 阿克苏地区天绒棉业有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 14 | 新疆中新建现代物流股份有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 15 | 新疆兵团天汇棉业有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 16 | 新疆天润棉业有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 17 | 新疆天基棉业有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 18 | 新疆屯鑫金属制品有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 19 | 新疆天源棉业有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 20 | 石河子天银物流有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 21 | 乌鲁木齐天翼通棉业有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 22 | 新疆生产建设兵团奎屯储运有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 23 | 广州兵棉棉业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 24 | 新和县宏信棉业有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 25 | 玛纳斯县鑫裕棉业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 26 | 伽师县兵棉棉业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 27 | 哈密市兵棉棉业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 28 | 喀什通力棉业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 29 | 温宿县银丰棉业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 30 | 阿瓦提禾源棉业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 31 | 新疆生产建设兵团农业生产资料供应公司 | 控股股东控制的企业 |
| 32 | 新疆兵农嘉翔农资有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 33 | 五家渠兵团农资农业科技有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 34 | 石河子市天道绿神农资连锁配送有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 35 | 山东祥瑞煤业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 36 | 新疆生产建设兵团农业生产资料供应公司乌鲁木齐配销中心 | 控股股东控制的企业 |
| 37 | 新疆生产建设兵团农资石河子利民经销有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 38 | 新疆生产建设兵团农业生产资料供应公司喀什配销中心 | 控股股东控制的企业 |
| 39 | 新疆生产建设兵团农业生产资料供应公司巴楚县配销中心 | 控股股东控制的企业 |
| 40 | 新疆生产建设兵团农业生产资料供应公司阿克苏配销中心 | 控股股东控制的企业 |
| 41 | 兵团农资库尔勒配销中心 | 控股股东控制的企业 |

| | | |
|----|----------------------|-----------------------------|
| 42 | 兵团农资阿勒泰配销中心 | 控股股东控制的企业 |
| 43 | 新疆兵团农资奎屯配销有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 44 | 新疆兵团农资伊犁利民配销有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 45 | 新疆富鑫塑业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 46 | 新疆富锦肥业有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 47 | 哈密南环农资物流有限公司 | 控股股东控制的企业 |
| 48 | 新疆生产建设兵团祥和茶畜有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 49 | 新疆生产建设兵团祥和烟花爆竹有限责任公司 | 控股股东控制的企业 |
| 50 | 新疆生产建设兵团日用杂品物资再生利用公司 | 控股股东控制的企业 |
| 51 | 新疆生产建设兵团供销运输公司 | 控股股东控制的企业 |
| 52 | 新疆生产建设兵团土产果品公司 | 控股股东控制的企业 |
| 53 | 新疆生产建设兵团第三师四十五团 | 图木舒克银丰 10%以上股东、叶河银丰 10%以上股东 |
| 54 | 新疆生产建设兵团第三师五十团 | 图木舒克银丰 10%以上股东 |
| 55 | 新疆生产建设兵团第三师五十三团 | 图木舒克银丰 10%以上股东 |
| 56 | 新疆农垦现代农业有限公司 | 奎屯银丰 10%以上股东 |
| 57 | 新疆新农现代投资发展有限公司 | 准葛尔银丰 10%以上股东 |
| 58 | 新疆准噶尔农业生产资料有限责任公司 | 准葛尔银丰 10%以上股东控制的企业 |
| 59 | 阿拉尔市鑫源国利农业经营发展有限责任公司 | 鑫源银丰 10%以上股东 |
| 60 | 新疆生产建设兵团红星发电有限公司 | 江连新担任董事长，何秋田担任董事 |
| 61 | 新疆生产建设兵团招标有限公司 | 许明元担任董事、江连新担任董事、何秋田担任董事 |
| 62 | 新疆锦龙电力有限责任公司 | 江连新担任副董事长，何秋田担任董事 |
| 63 | 新疆华世丹药业有限公司 | 何秋田担任董事、许明元担任董事 |
| 64 | 新疆中润石油天然气股份有限公司 | 何秋田担任监事 |
| 65 | 新疆普泰多农业发展有限公司 | 郭秀担任董事、傅强担任监事 |
| 66 | 新疆阿拉尔天山雪龙牧业科技有限责任公司 | 郭秀担任监事 |
| 67 | 新疆美丰化工有限公司 | 郭秀担任监事、何辉担任董事 |
| 68 | 新疆华元融资担保有限公司 | 郭秀担任董事 |
| 69 | 新疆巨臣律师事务所 | 周树芬担任律师 |
| 70 | 新疆灵玺国际物流有限公司 | 吕永权担任董事 |

| | | |
|----|---------------------------|------------------------------------|
| 71 | 乌鲁木齐市百绿园林绿化有限公司 | 吕永权担任董事 |
| 72 | 霍尔果斯易汇科技服务有限合伙企业 | 吕永权持股 50% |
| 73 | 新疆中泰嘉华投资有限公司 | 吕永权担任执行董事兼总经理并持有 100% 股份 |
| 74 | 德力西新疆交通运输集团股份有限公司 | 吕永权担任独立董事 |
| 75 | 北京天兆雨田律师事务所 | 杨有陆担任律师 |
| 76 | 新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 | 杨有陆担任独立董事 |
| 77 | 新疆冠农果茸集团股份有限公司 | 杨有陆担任独立董事 |
| 78 | 五家渠市大地房地产开发有限公司 | 蒋焕爱担任监事 |
| 79 | 新疆五家渠顺通城市公交有限责任公司 | 蒋焕爱担任董事 |
| 80 | 新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司 | 关联自然人亲属对外投资、任职的企业 |
| 81 | 新疆康宁医药连锁有限责任公司 | 关联自然人亲属对外投资、任职的企业 |
| 82 | 新疆边界动力商贸有限公司 | 关联自然人亲属对外投资、任职的企业 |
| 83 | 五家渠市准葛尔种业有限公司芳草湖分公司 | 关联自然人亲属对外投资、任职的企业 |
| 84 | 阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司 | 关联自然人亲属对外投资、任职的企业 |
| 85 | 新疆石河子天筑建设（集团）有限责任公司下属租赁公司 | 关联自然人亲属对外投资、任职的企业 |
| 86 | 新疆天富天源燃气有限公司 | 关联自然人亲属对外投资、任职的企业 |
| 87 | 新疆生产建设兵团第一师供销（集团）有限公司 | 5% 以上的股东，郭秀担任财务总监，傅强担任纪委书记、监事会主席 |
| 88 | 新疆生产建设兵团投资有限责任公司 | 5% 以上的股东，江连新担任党委委员、董事、副总经理，许明元担任经理 |
| 89 | 新疆华域房地产开发有限公司 | 江连新担任董事长 |
| 90 | 新疆生产建设兵团工程咨询有限责任公司 | 江连新担任董事 |
| 91 | 新疆生产建设兵团天盈石油化工股份有限公司 | 江连新担任董事 |
| 92 | 新疆生产建设兵团石油化工有限责任公司 | 江连新担任董事 |
| 93 | 伊犁协鑫能源有限公司 | 江连新担任董事长 |
| 94 | 新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司 | 江连新担任董事 |
| 95 | 克拉玛依红山油田有限责任公司 | 江连新担任董事 |

| | | |
|-----|---------------------------|------------------------|
| 96 | 国电新疆准东煤电有限公司 | 江连新担任董事 |
| 97 | 新疆生产建设兵团城市建设投资集团有限责任公司 | 江连新担任董事 |
| 98 | 新疆星河律师事务所 | 王惠明任合伙人、王惠明担任律师 |
| 99 | 新疆铁农物流有限责任公司 | 傅强担任监事会主席 |
| 100 | 山东天鹅棉业机械股份有限公司 | 王友刚担任董事会秘书、证券部部长 |
| 101 | 阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司 | 王友刚担任董事长 |
| 102 | 新疆方夏有限责任会计师事务所 | 夏军民担任董事长兼主任会计师，并持股 36% |
| 103 | 中德华建（北京）国际工程技术有限公司乌鲁木齐分公司 | 夏军民担任负责人 |
| 104 | 同致信德（北京）资产评估有限公司新疆分公司 | 夏军民担任负责人 |
| 105 | 北京君益致同工程项目管理有限公司新疆分公司 | 夏军民担任负责人 |
| 106 | 同致信德（北京）资产评估有限公司 | 夏军民担任副总裁并持股 5% |
| 107 | 新疆天源健康产业股份有限公司 | 许明元、江连新担任董事 |
| 108 | 新疆凯隆投资有限公司 | 许明元担任董事长兼总经理 |
| 109 | 新疆生产建设兵团拍卖有限责任公司 | 许明元担任监事 |
| 110 | 乌鲁木齐正大畜牧有限公司 | 许明元担任董事 |
| 111 | 新疆天恒基城市建设开发股份有限公司 | 许明元担任董事 |
| 112 | 新疆正大食品有限公司 | 许明元担任董事 |
| 113 | 葆德物流股份有限公司 | 许明元担任董事 |
| 114 | 新疆五星大厦有限责任公司 | 许明元担任董事长兼总经理 |
| 115 | 新疆银隆农业国际合作股份有限公司 | 许明元担任董事 |
| 116 | 新疆智慧城市信息科技股份有限公司 | 许明元担任董事 |
| 117 | 山东供销融资担保股份有限公司 | 关联自然人亲属对外投资、任职的企业 |

（2）关联自然人

| 序号 | 姓名 | 关联关系 |
|----|-----|--------|
| 1 | 韩鑫玉 | 董事长 |
| 2 | 杨帆 | 董事、总经理 |
| 3 | 吕超海 | 董事 |
| 4 | 何秋田 | 董事 |
| 5 | 郭秀 | 董事 |
| 6 | 徐燕春 | 董事 |

| | | |
|----|-----|---------------|
| 7 | 许刚 | 董事、副总经理、董事会秘书 |
| 8 | 梁丽 | 董事 |
| 9 | 周树芬 | 独立董事 |
| 10 | 吕永权 | 独立董事 |
| 11 | 周岭 | 独立董事 |
| 12 | 杨有陆 | 独立董事 |
| 13 | 蒋焕爱 | 监事会主席 |
| 14 | 何辉 | 监事 |
| 15 | 赵腾 | 监事 |
| 16 | 王新伟 | 职工监事 |
| 17 | 郜新亭 | 职工监事 |
| 18 | 刘兴家 | 副总经理、原董事 |
| 19 | 胡玉龙 | 副总经理 |
| 20 | 李文春 | 副总经理 |
| 21 | 朱玺 | 财务总监 |
| 22 | 江连新 | 原董事 |
| 23 | 王友刚 | 原董事 |
| 24 | 王惠明 | 原独立董事 |
| 25 | 夏军民 | 原独立董事 |
| 26 | 顾爱龙 | 原监事会主席 |
| 27 | 傅强 | 原监事 |
| 28 | 许明元 | 原监事 |
| 29 | 王强 | 原监事 |
| 30 | 姜红 | 原职工监事 |

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | |
|---------------------------|--------|----------|---------------|--------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 采购商品、接受劳务： | | | | | |
| 新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部 | 购买商品 | 采购配件 | 市场价格 | 1,406,085.80 | 16.47 |
| 销售商品、提供劳务： | | | | | |
| 新疆生产建设兵团第三师四十五团 | 提供劳务 | 提供农机作业服务 | 市场价格 | 574,645.57 | 94.62 |

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 上期金额 | |
|---------------------------|--------|--------|---------------|--------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 采购商品、接受劳务： | | | | | |
| 新疆生产建设兵团棉麻公司 | 购买商品 | 采购配件 | 市场价格 | 1,523,603.88 | 25.95 |
| 新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部 | 购买商品 | 采购配件 | 市场价格 | 693,354.79 | 11.81 |
| 山东天鹅棉业机械股份有限公司 | 购买商品 | 购买机器设备 | 市场价格 | 3,031,000.00 | 58.37 |

(2) 关联方担保

| 借款银行 | 借款金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 保证人 |
|-----------------------|---------------|-----------|-----------|-----------------|
| 中国建设银行新疆维吾尔自治区新疆分行营业部 | 40,000,000.00 | 2017-3-27 | 2018-3-27 | 新疆生产建设兵团供销合作总公司 |
| 华夏银行乌鲁木齐分行 | 10,000,000.00 | 2017-3-13 | 2018-3-13 | |

(3) 关联方资金拆借情况

拆入资金：

| 关联方 | 拆借金额 | 拆入时间 | 归还时间 | 说明 |
|----------|---------------|-----------|-----------|----|
| 新疆万达有限公司 | 10,000,000.00 | 2017-1-23 | 2017-2-27 | 借款 |
| 新疆万达有限公司 | 3,000,000.00 | 2017-1-24 | 2017-2-9 | 借款 |
| 新疆万达有限公司 | 470,000.00 | 2017-1-24 | 2017-2-14 | 借款 |
| 新疆万达有限公司 | 80,000.00 | 2017-1-24 | 2017-2-14 | 借款 |
| 新疆万达有限公司 | 120,000.00 | 2017-1-24 | 2017-2-14 | 借款 |
| 新疆万达有限公司 | 330,000.00 | 2017-1-24 | 2017-2-14 | 借款 |
| 新疆万达有限公司 | 1,000,000.00 | 2017-1-24 | 2017-2-22 | 借款 |
| 新疆万达有限公司 | 3,000,000.00 | 2017-3-10 | 2017-4-24 | 借款 |
| 新疆万达有限公司 | 4,000,000.00 | 2017-3-23 | 2017-4-24 | 借款 |
| 新疆万达有限公司 | 10,000,000.00 | 2017-6-22 | 2017-6-28 | 借款 |

拆出资金：

| 关联方 | 拆借金额 | 拆出时间 | 收回时间 | 说明 |
|---------------------------|---------------|-----------|-----------|----|
| 新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部 | 10,000,000.00 | 2017-3-15 | 2017-3-17 | 借款 |
| 新疆生产建设兵团棉麻公司乌鲁木齐现代农业机械装备部 | 20,000,000.00 | 2017-3-28 | 2017-3-30 | 借款 |

(4) 关联方租赁

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|--------|-----------|------|
| 阿拉尔市鑫源国利农业经营发展有限责任公司 | 场地租赁 | 66,241.34 | |

(5) 占用关联方资金利息

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------|------------|------|
| 新疆生产建设兵团棉麻公司 | 采棉机款利息 | 883,960.65 | |
| 新疆万达有限公司 | 拆入资金利息 | 87,633.33 | |

4、关联方往来余额

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------------------|--------------|--------------|
| 预付款项 | 新疆生产建设兵团棉麻公司 乌鲁木齐现代农业机械装备部 | 2,284,081.52 | 813,814.48 |
| 应收账款 | 新疆生产建设兵团第三师四十五团 | 1,455,453.16 | 9,662,850.05 |
| 应收账款 | 新疆生产建设兵团第三师五十团 | 258,371.67 | 631,718.67 |
| 应收账款 | 新疆生产建设兵团第三师五十三团 | 1,214,142.20 | 1,583,874.20 |
| 应收账款 | 阿拉尔市鑫源国利农业经营发展有限责任公司 | 290,919.04 | 2,002,232.00 |
| 其他应收款 | 新疆生产建设兵团第三师四十五团 | 743,225.83 | 5,321,591.19 |

(2) 应付项目

| 会计科目 | 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 新疆生产建设兵团棉麻公司 乌鲁木齐现代农业机械装备部 | 6,295,664.05 | 8,171,672.07 |
| 其他应付款 | 阿拉尔市鑫源国利农业经营发展有限责任公司 | 71,497.34 | |
| 其他应付款 | 新疆生产建设兵团农业生产资料供应公司 | 2,991,564.86 | 2,991,564.86 |
| 其他应付款 | 新疆生产建设兵团棉麻公司 | 20,840,741.25 | 19,956,780.60 |
| 其他应付款 | 新疆万达有限公司 | 600,000.00 | |
| 其他应付款 | 李文春 | 25,000.00 | 25,000.00 |
| 其他应付款 | 刘兴家 | 25,000.00 | 25,000.00 |
| 其他应付款 | 杨帆 | 25,000.00 | 25,000.00 |

八、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 截至期末，本公司对外担保情况如下：

本公司子公司图木舒克银丰现代农业装备有限公司对外担保情况如下：

| 被担保方 | 担保事由 | 方式 | 债权人 | 担保债务余额 |
|---------|--------|----|---------------|------------|
| 张改明等农机户 | 购买农用机械 | 保证 | 农业银行图木舒克市兵团支行 | 874,206.13 |

本公司子公司阿拉尔万达农机有限公司对外担保情况如下：

| 被担保方 | 担保事由 | 方式 | 债权人 | 担保债务余额 |
|---------|------|----|-----------|--------------|
| 程健康等农机户 | 购农机具 | 保证 | 农业银行阿拉尔支行 | 3,048,481.24 |

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日，泸州市第七建筑工程公司（原告）因建筑工程合同付款纠纷起诉奎屯银丰现代农业装备有限公司（被告）。原告向法院提出诉讼请求包括“依法判令被告支付工程款 1460 万元，依法判令被告支付逾期付款利息损失 226 万元，依法判令被告支付索偿损失 20 万元，本案诉讼、鉴定等费用由被告承担”。奎屯银丰现代农业装备有限公司董事会认为，本案审理结果将是对所涉工程工程造价的确认，不会给奎屯银丰现代农业装备有限公司造成重大损失，也不会对奎屯银丰现代农业装备有限公司的净资产构成重大影响。奎屯银丰现代农业装备有限公司该案的代理律师认为，奎屯银丰现代农业装备有限公司董事会上述观点是成立的，本案的审理结果不会给奎屯银丰现代农业装备有限公司造成重大损失，也不会对奎屯银丰现代农业装备有限公司的净资产构成重大影响。

九、资产负债表日后事项

截止 2017 年 8 月 20 日，本公司需要披露的重要资产负债表日后事项：

为提升公司装备水平和棉花机械采收服务能力，对 101 台旧采棉机进行更新。

2017 年 7 月 14 日对 101 台采棉机(净值为 10095 万元，评估值为 9981 万元)处置进行公开挂牌，挂牌价为 10322 万元。挂牌结束时间 2017 年 8 月 10 日，新疆天农农机股份公司报名竞拍上述挂牌采棉机。

按照国有资产购置的相关要求，新疆银丰及其子公司需要通过公开招投标的方式采购 101 台采棉机。2017 年 6 月公司取得上级主管单位兵团供销合作总公司对于新疆银丰子公司采购 101 台采棉机的批复文件。2017 年 7 月公司通过招标代理机构对本次采棉机购置项目进行公开招标，在兵团公共资源交易平台发布公开招标信息。2017 年 8 月 3 日，新疆银丰子公司 101 台采棉机购置项目开标，最终结果：新疆天农农机股份有限公司中标，中标机型凯斯 CE620 采棉机，中标价格单台 280 万元。

十、其他重要事项

(一) 分部报告

本公司及子公司经营地区为新疆维吾尔自治区，本公司及子公司所处经济环境在风险和报酬方面无明显差别，所以不存在地区分部。

本公司及子公司主营业务为农业机械服务，本公司及子公司所提供服务的风险和报酬方面无明显差别，所以不存在业务分部。

(二) 其他事项

1、莎车农场农田平整项目管理

图木舒克银丰现代农业装备有限公司承接了第三师莎车农场扩建的高标准农田建设土地平整项目的管理业务，该农田平整项目中标方（图木舒克市裕强建筑安装工程有限责任公司和新疆小海子水利建筑安装工程有限责任公司）委托图木舒克银丰现代农业装备有限公司项目管理，图木舒克银丰现代农业装备有限公司根据验收情况代收代付项目款，并根据项目管理情况确认收入。

2、根据兵团发展改革委关于转发《国家发展改革委办公厅关于增强制造业核心竞争力 2015 年项目资金申请报告的复函》的通知（兵发改产业发【2015】350 号），本公司于 2015 年 7 月 23 日收到新疆生产建设兵团国库集中支付中心的用于购置国产采棉机 150 台、大型自走式喷雾机 20 台的项目资金 88,080,000.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日，项目正在按要求稳步实施，项目建设未发现违规违法行为。

3、转贷业务

新疆准葛尔银丰农机装备有限公司 2012 年取得政府担保性质的借款合计 28,135,340.00 美元，该借款由中国进出口银行向美国国富银行贷款后通过兵团第六师财政局转贷给新疆准葛尔银丰农机装备有限公司。截至期末贷款余额为 11,756,552.79 美元。奎屯银丰现代农业装备有限公司 2012 年取得政府担保性质的借款合计 5,084,700.00 美元，该借款由中国进出口银行向美国国富银行贷款后通过兵团第七师财政局转贷给奎屯银丰现代农业装备有限公司。截至期末贷款余额为 2,179,157.14 美元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按风险分类列示

| 账龄 | 期末账面余额 | | 坏账准备 | |
|---------------------------|--------|-----|------|-----|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | | | | |

(续)

| 账龄 | 期初账面余额 | | 坏账准备 | |
|-------------------------|--------|-----|------|-----|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|--|--|
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,940,506.36 | 100.00 | | |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 11,940,506.36 | 100.00 | | |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|--------|------|-----|------|---------------|--------|------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 6个月以内 | | | | 11,940,506.36 | 100.00 | |
| 6个月-1年 | | | | | | |
| 1-2年 | | | | | | |
| 2-3年 | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | | | | 11,940,506.36 | 100.00 | |

2、其他应收款

(1) 按风险分类列示

| 账龄 | 期末账面余额 | | 坏账准备 | |
|----------------------------|----------------|--------|-----------|------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 149,775,396.63 | 100.00 | 62,800.00 | 0.04 |
| 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 703,851.86 | 0.47 | 62,800.00 | 8.92 |
| 组合 2：无风险款项 | 149,071,544.77 | 99.53 | | |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 149,775,396.63 | 100.00 | 62,800.00 | 0.04 |

(续)

| 账龄 | 期初账面余额 | | 坏账准备 | |
|--------------------------|----------------|--------|-----------|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 100,211,535.53 | 100.00 | 18,200.00 | 0.02 |
| 组合 1：采用账龄分析法计提 | 1,409,930.19 | 1.41 | 18,200.00 | 1.29 |

| | | | | |
|----------------------------|----------------|--------|-----------|------|
| 坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 2：无风险款项 | 98,801,605.34 | 98.59 | | |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 100,211,535.53 | 100.00 | 18,200.00 | 0.02 |

(2) 按账龄结构分析

| 账龄 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|--------|------------|--------|-----------|--------------|------|-----------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 6个月以内 | 389,851.86 | | | 1,045,930.19 | | |
| 6个月-1年 | | 5.00 | | 364,000.00 | 5.00 | 18,200.00 |
| 1-2年 | 314,000.00 | 20.00 | 62,800.00 | | | |
| 2-3年 | | 50.00 | | | | |
| 3年以上 | | 100.00 | | | | |
| 合计 | 703,851.86 | 100.00 | 62,800.00 | 1,409,930.19 | 5.00 | 18,200.00 |

注：本公司对于保证金、借款、关联方款项等不计提坏账准备。

(3) 期末单项金额重大的其他应收账款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-------------------|------|----------------|-------|---------------------|--------|
| 奎屯中新建现代农业装备有限公司 | 借款 | 83,197,928.46 | 6个月以内 | 55.55 | |
| 阿拉尔万达农机有限公司 | 借款 | 32,390,009.80 | 6个月以内 | 21.63 | |
| 新疆准葛尔农机装备有限公司 | 借款 | 15,212,471.60 | 6个月以内 | 10.16 | |
| 图木舒克中新建现代农业装备有限公司 | 借款 | 11,062,834.91 | 6个月以内 | 7.39 | |
| 远东宏信(天津)融资租赁有限公司 | 保证金 | 7,000,000.00 | 6个月以内 | 4.67 | |
| 合计 | | 148,863,244.77 | | 99.40 | |

3、长期股权投资

(1) 按合营企业、联营企业：无

(2) 按成本法、权益法

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初金额 | 增减变动 | 期末金额 | 持股比例(%) |
|-------------|------|--------------|--------------|------|--------------|---------|
| 阿拉尔万达农机有限公司 | 成本法 | 2,008,198.74 | 2,008,198.74 | | 2,008,198.74 | 100 |

| | | | | | | |
|------------------|-----|---------------|---------------|--|---------------|------|
| 奎屯银丰现代农业装备有限公司 | 成本法 | 10,200,000.00 | 10,200,000.00 | | 10,200,000.00 | 51 |
| 新疆准葛尔银丰农机装备有限公司 | 成本法 | 10,100,000.00 | 10,100,000.00 | | 10,100,000.00 | 50.5 |
| 图木舒克银丰现代农业装备有限公司 | 成本法 | 10,200,000.00 | 10,200,000.00 | | 10,200,000.00 | 51 |
| 合计 | | 32,508,198.74 | 32,508,198.74 | | 32,508,198.74 | |

4、营业收入和营业成本

(1) 总体列示

①营业收入总体列示

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 主营业务收入 | | |
| 其他业务收入 | 1,513,649.36 | 2,088,257.21 |
| 合计 | 1,513,649.36 | 2,088,257.21 |

②营业成本总体列示

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 主营业务成本 | | |
| 其他业务成本 | 1,506,621.42 | 1,829,630.98 |
| 合计 | 1,506,621.42 | 1,829,630.98 |

(2) 业务按行业分类

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 农机作业服务 | | | | |
| 批发零售 | 1,545,649.37 | 1,506,621.42 | 2,088,257.21 | 1,829,630.98 |
| 合计 | 1,545,649.37 | 1,506,621.42 | 2,088,257.21 | 1,829,630.98 |

十二、补充资料

1、非经常性损益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -23,477.56 | 5,353.05 |
| 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 | | 3,838,149.68 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 15,193.55 | 1,269,721.10 |
| 非经营性损益对利润总额的影响的合计 | -8,284.11 | 5,102,517.73 |
| 减：所得税影响数 | | |
| 减：少数股东影响数 | 4,046.43 | 1,463,753.74 |
| 归属于母公司的非经常性损益影响数 | -12,330.54 | 3,638,763.99 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 | -17,118,563.06 | -19,737,871.06 |

2、净资产收益率和每股收益

(1) 2017 年度 1-6 月

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 基本每股收益 |
|-------------------------|----------------|---------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -7.30 | -0.1543 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.29 | -0.1542 |

新疆银丰现代农业装备股份有限公司

二〇一七年八月二十一日

