



金 丰 源

NEEQ : 836302

新疆金丰源种业股份有限公司

Xinjiang Jinfengyuan Seeds Co., Ltd.



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	34
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	38
第八节	财务会计报告	65
第九节	备查文件目录	145

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人张银宝、主管会计工作负责人黄涟漪及会计机构负责人（会计主管人员）龚华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
新品种研发和推广风险	<p>公司遵循种业发展趋势,为增强企业竞争力,提升企业综合实力,加大科研投入,深化科企合作,积极研发并推广新品种,但新品种整体研发周期长、投入大,外部环境复杂多变,新品种上市时间又较短,其种植推广尚未经过一个完整的大面积种植季节检验,大田表现如何有待进一步确定,新品种推广有一定风险。如果公司在育种技术运用上不能有所突破并不断进步,则可能面临育种研发失败、竞争对手提前完成水平相似或更高水平的新品种的风险。</p>
产业政策变化风险	<p>种业是农业的先导产业,对农作物丰产、农民增收、保障国家农业生产安全起着至关重要的作用,是国家重点支持和鼓励的战略性基础产业;国家对农作物新品种培育、种子产业化工程等方面一直在政策、税收、资金上给予了大力支持,受国家产业政策变化的影响较大。未来公司如不能适应产业政策调整,则面临一定的政策风险。公司管理层也将积极顺应政策变化,调整公司发展战略,利用公司品种多元化优势,为公司业绩奠定基础。</p>
自然灾害及病虫害风险	<p>种子产业受气候、病虫害影响明显,抵抗自然灾害的能力较弱,风、雨、雪等自然灾害对农作物的不利影响广泛存在。公司如不能有效降低重大自然灾害造成的损失,有效减轻重大病虫害带来的不利影响,则面临一定的自然灾害及病虫害风险。公司将利用多种形式的宣传及现场服务,向广大农户普及防灾减灾知识,降低灾害损失。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释 义

释义项目		释义
金丰源、公司、本公司	指	新疆金丰源种业股份有限公司
股东大会	指	新疆金丰源种业股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆金丰源种业股份有限公司董事会
监事会	指	新疆金丰源种业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
众诚惠丰	指	新疆众诚惠丰农业科技有限公司
华盛兆海	指	霍尔果斯华盛兆海股权投资合伙企业（有限合伙）
彭州蜀和	指	彭州蜀和投资管理有限公司
阿瓦提金丰源	指	阿瓦提县金丰源种业有限公司
金乐农	指	新疆金乐农现代农业发展有限公司
农乐丰	指	新疆农乐丰农业发展有限公司
喀什金丰源	指	喀什金丰源种业有限公司
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《新疆金丰源种业股份有限公司章程》
《种子法》	指	《中华人民共和国种子法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主要农作物	指	水稻、小麦、玉米和棉花
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆金丰源种业股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang Jinfengyuan Seeds Co., Ltd.
	-
证券简称	金丰源
证券代码	836302
法定代表人	张银宝

二、 联系方式

董事会秘书	冯辩
联系地址	新疆阿克苏地区温宿县国家农业科技园区经三路6号科创大楼4楼
电话	0997-4530308
传真	0997-4530308
电子邮箱	xjjfyzhy@126.com
公司网址	www.jfyzy.com
办公地址	新疆阿克苏地区温宿县国家农业科技园区经三路6号科创大楼4楼
邮政编码	843100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	新疆金丰源种业股份有限公司证券部办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年6月16日
挂牌时间	2016年5月6日
分层情况	基础层

行业（挂牌公司管理型行业分类）	农、林、牧、渔业（A）-农业（A01）-其他农业（A019）-其他农业（A0190）
主要业务	主要农作物种子的研发、生产和销售以及棉花的初加工与销售
主要产品与服务项目	棉花、小麦、玉米、水稻等主要农作物种子的研发、生产和销售以及棉花的初加工与销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张银宝
实际控制人及其一致行动人	张银宝

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916529002297300369	否
注册地址	新疆阿克苏地区温宿县国家农业科技园区经三路6号科创大楼4楼	否
注册资本	100,000,000.00	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国金证券	
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街26号新闻大厦17层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国金证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡俊	李响
	1年	1年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	299,726,070.24	250,998,402.14	19.41%
毛利率%	20.79%	22.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,084,360.66	11,237,709.43	78.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,928,158.89	8,749,934.95	82.04%
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）	6.73%	3.71%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	5.33%	2.89%	-
基本每股收益	0.20	0.11	81.82%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	592,883,101.26	475,709,251.23	24.63%
负债总计	304,077,910.48	166,918,429.77	82.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	288,557,837.19	308,473,476.53	-6.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.89	3.08	-6.17%
资产负债率%（母公司）	50.46%	34.31%	-
资产负债率%（合并）	51.29%	35.09%	-
流动比率	1.45	1.91	-
利息保障倍数	8.61	6.10	-

(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	-42,393,044.75	34,006,958.49	-224.66%
应收账款周转率	5.6360	4.5140	-
存货周转率	1.2167	1.6682	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.63%	-1.88%	-
营业收入增长率%	19.41%	-18.73%	-
净利润增长率%	79.99%	-22.42%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部	1,748,170.21

分	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,961,341.08
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	625,671.39
4. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回	689,073.48
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,844.95
非经常性损益合计	4,896,411.21
所得税影响数	740,209.44
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,156,201.77

（八） 补充财务指标

适用 不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	23,423,577.87	-	-	-
合同负债	-	23,423,577.87	-	-

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期新设立子公司喀什金丰源种业有限公司，注册资本 4,100 万元人民币，持股比例 51.2195%，经营范围：农作物种子生产、销售；农副产品收购、销售；蔬菜、瓜果、种子销售；农业技术推广服务；房屋租赁服务。

二、主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1、公司所属中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）中的农业（代码：A01）行业。公司主要从事棉花、水稻、小麦、玉米等农作物种子的研发、生产和销售以及棉花的初加工与销售。

公司整合现有育种力量和资源，通过强化创新制度，加大科研投入，持续丰富新品种储备，切实维护农民的合法权益。公司每年根据发展需要并结合种子市场行情，制定下一年各品种的生产计划和销售方案。目前，公司已形成了“商业化育种研发→良繁生产→精选加工→销售推广”一体化生产经营的商业模式。

(1) 研发模式

以商业化育种为核心的研发创新体系，突破传统育种思路和管理理念。公司以市场为导向，将农作物新品种选育及育种材料收集、改造、利用作为研究重点。除自主研发外，公司还与多家农业科研机构建立了良好的研发育种合作关系，通过合作提升公司的技术实力及科技创新能力。

(2) 生产模式

公司采用全程质量控制为核心的生产加工体系，种子生产全程可追溯、质量控制精细化。公司拥有固定的良繁基地，公司技术人员对生产过程中的各个环节提供技术指导和管理服务，在保证产品质量的同时又可对公司拥有的知识产权进行完好保护，在扩繁过程中，公司安排专业技术人员定期对种植品种进行田间检验、检疫，并记录有关数据。同时，上报县级和地区种子管理部门进行复检、抽检。检验、检疫合格的种子原料，公司才予以收购，并经过公司所属的种子加工厂进行烘干、精选、包衣、包装等一系列加工程序后，方可入库对外销售。

(3) 销售模式

公司采用以直销和经销相结合的市场营销体系，来实现新疆区域市场的产品销售。公司充分利用优势资源，建立、完善以全方位终端服务为核心的营销服务体系，通过各事业部及分子公司构建的营销网络，已覆盖多个县市。在完善营销服务体系的同时，公司通过高产示范、观摩会体验、技术培训等方式，免费提供优质高产栽培技术指导，为经销商及

种植户提供全方位的技术指导与资源支持，让用户选种更放心，种植更科学，收获有保障。
公司盈利主要来自各类主要农作物种子销售及皮棉销售。

2、本报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	109,748,663.20	18.51%	83,237,033.07	17.50%	31.85%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	38,461,828.74	6.49%	50,530,363.40	10.62%	-23.88%

存货	266,901,467.46	45.02%	114,349,373.66	24.04%	133.41%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	75,235,785.09	12.69%	78,780,584.81	16.56%	-4.50%
在建工程	1,471,722.65	0.25%	1,206,516.00	0.25%	21.98%
无形资产	16,903,060.52	2.85%	13,133,478.23	2.76%	28.70%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	186,603,483.48	31.47%	106,840,000.00	22.46%	74.66%
长期借款	-	-	-	-	-
长期待摊费用	69,110,157.79	11.66%	72,821,311.27	15.31%	-5.10%
期末余额					

资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期期末金额109,748,663.20元，与上年期末相较上涨31.85%，原因为：公司年末预收种子、棉籽款增加，导致年末货币资金相应增加。

存货本期期末金额266,901,467.46元，与上年期末相较上涨133.41%，原因为：公司籽棉收购数量增加，年末大部分存货尚未销售，导致存货相应增加。

短期借款本期期末金额186,603,483.48元，与上年期末相较上涨74.66%，原因为：公司籽棉收购数量增加，棉花收购贷款相应增加，年末大部分存货尚未销售，导致短期借款金额增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	299,726,070.24	-	250,998,402.14	-	19.41%
营业成本	237,408,567.30	79.21%	195,432,553.80	77.86%	21.48%

毛利率	20.79%	-	22.14%	-	-
销售费用	21,526,602.26	7.18%	22,470,766.05	8.95%	-4.20%
管理费用	8,360,725.69	2.79%	7,644,001.43	3.05%	9.38%
研发费用	10,290,709.77	3.43%	11,012,424.48	4.39%	-6.55%
财务费用	2,023,309.58	0.68%	2,210,922.50	0.88%	-8.49%
信用减值损失	1,097,376.31	0.37%	-2,066,149.23	-0.82%	153.11%
资产减值损失	-3,297,710.34	-1.10%	-1,081,979.71	-0.43%	-204.78%
其他收益	1,961,341.08	0.65%	2,545,715.23	1.01%	-22.96%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	1,748,170.21	0.58%	746,260.05	0.30%	134.26%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	20,999,620.90	7.01%	11,987,202.96	4.78%	75.18%
营业外收入	306,261.45	0.10%	10,678.19	0.00%	2,768.10%
营业外支出	434,106.40	0.14%	368,104.80	0.15%	17.93%
净利润	20,014,369.32	6.68%	11,119,749.27	4.43%	79.99%

项目重大变动原因：

信用减值损失本期期末金额 1,097,376.31 元，与上年期末相较上涨 153.11%，原因为：2020 年公司加大收款力度，减少本期欠款，清理部分以前年度欠款，年末应收账款减少，导致信用减值损失计提相应减少。

资产减值损失本期期末金额-3,297,710.34 元，与上年期末相较减少 204.78%，原因为：因部分存货保存时间较长，导致当期计提存货跌价准备较多。

资产处置收益本期期末金额 1,748,170.21 元，与上年期末相较上涨 134.26%，原因为：公司处理部分固定资产，导致资产处置收益增加。

营业利润本期期末金额 20,999,620.90 元，与上年期末相较上涨 75.18%，原因为：2020 年公司种子销售收入增加，费用因新冠疫情影响未相应增加，导致营业利润增加。

营业外收入本期期末金额 306,261.45 元，与上年期末相较上涨 2,768.10%，原因为：2020 年收到合同违约金 30 万元。

净利润本期期末金额 20,014,369.32 元与上年期末相较上涨 79.99%，原因为：2020 年种子销售收入增加，净利润相应增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	245,895,701.94	235,239,531.68	4.53%
其他业务收入	53,830,368.30	15,758,870.46	241.59%
主营业务成本	188,454,824.36	183,955,438.37	2.45%
其他业务成本	48,953,742.94	11,477,115.43	326.53%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
棉种	58,389,240.00	22,195,580.31	61.99%	25.75%	14.78%	6.22%
稻种	15,991,422.00	11,329,961.57	29.15%	-6.72%	-8.00%	3.51%
麦种	77,685,778.32	65,594,811.33	15.56%	117.78%	153.10%	-43.08%
玉米种	13,898,214.50	11,282,809.21	18.82%	57.08%	71.32%	-26.40%
其他种子	755,999.70	586,995.55	22.36%	5.57%	69.14%	-56.63%
皮棉	66,006,538.63	63,917,630.12	3.16%	-45.60%	-43.97%	-47.13%
棉籽	10,673,846.24	11,320,726.32	-6.06%	137.78%	134.30%	-20.65%
短绒	559,042.22	487,257.65	12.84%	-6.59%	-10.67%	44.97%
大米及化肥	1,935,620.33	1,739,052.30	10.16%	-	-	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1、棉种收入与上年同期相较上涨 25.75%，原因为：公司加大销售力度，制定有效销售优惠政策，导致 2020 年棉种收入增加。

2、稻种收入与上年同期相较略有下降。

3、麦种收入与上年同期相较上涨 117.78%，原因为：国家为保证粮食安全，2020 年新疆各地区增加了小麦种植面积，公司抓住机会，提前布置良繁任务，加强营销策略，导致麦种收入增加。

4、玉米收入与上年同期相较上涨 57.08%，原因为：公司专门组建玉米营销团队，制定有效的营销策略，导致玉米收入逐年增加。

5、其他种子收入与上年同期相较略有下降。

6、皮棉收入与上年同期相较下降 45.6%，原因为：公司良种棉加工二厂 2019 年对外转让，使 2020 年上半年皮棉收入下降较多，2020 年下半年加工的皮棉尚未大量销售，导致皮棉收入下降较多。

7、棉籽收入与上年同期相较增加 137.78%，原因为：2020 年下半年籽棉收购量增加，加工出的棉籽除用作加工种子外，其他都对外销售，导致棉籽收入增加较多。

8、短绒收入与上年同期相较略有下降。

9、大米和化肥 2019 年无销售，2020 年开始销售。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	阿拉尔市三合辰龙纺织有限公司	13,411,332.11	5.46%	否
2	阿拉尔鑫泰源棉业有限公司	10,440,371.15	4.25%	否
3	江苏联发纺织材料有限公司	9,493,387.69	3.86%	否
4	阿瓦提县供销社合作联社农业生产资料公司连锁配送农家店 016 店	8,984,390.00	3.65%	否
5	夏津县兴时棉业有限公司	7,385,944.95	3.00%	否
	合计	49,715,425.90	20.22%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	穆合塔尔·艾拉	72,164,540.00	20.75%	否
2	图尔荪·托合提	48,464,325.40	13.93%	否
3	新疆奇农种业有限责任公司	8,498,777.60	2.44%	否
4	朱德明	7,724,066.00	2.22%	否
5	陈发书	5,825,222.00	1.68%	否
合计		142,676,931.00	41.02%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-42,393,044.75	34,006,958.49	-224.66%
投资活动产生的现金流量净额	-8,116,307.71	3,307,237.54	-345.41%
筹资活动产生的现金流量净额	65,759,327.94	389,434.16	16,785.87%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-42,393,044.75元，与上年期末相较减少224.66%，原因为：2020年下半年籽棉收购数量增加，使购买商品、接受劳务支付的现金增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-8,116,307.71元，与上年期末相较减少345.41%，原因为：公司2020年购置资产导致现金支出增加，同时2020年减少购置资产所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额65,759,327.94元，与上年期末相较上涨16,785.87%，原因为：2020年下半年籽棉收购数量及金额增加，银行贷款金额相应增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	-----	-----	------	-----

阿瓦提金丰源	控股子公司	各类农作物种子销售	12,054,907.76	6,855,514.21	23,100,405.00	73,889.67
金乐农	控股子公司	各类农作物种子销售	2,810,216.98	2,426,560.69	-	-199,975.26
农乐丰	控股子公司	各类农作物种子销售	564,989.64	453,906.34	-	-166,019.60
喀什金丰源	控股子公司	各类农作物种子销售	3,603,471.85	3,421,176.55	10,596,482.50	-578,823.45

主要控股参股公司情况说明

报告期内，主要控股子公司具体情况如下：

1、全资子公司阿瓦提县金丰源种业有限公司于2013年7月15日经阿克苏地区阿瓦提工商局批准成立，取得统一社会信用代码916529280722256982，地址为新疆阿克苏地区阿瓦提县丰收二场，法定代表人杜书丛，注册资本人民币1000万元，经营范围为棉花种植，种子销售；农业技术推广服务。

2、控股子公司新疆金乐农现代农业发展有限公司于2016年10月26日经阿克苏地区阿克苏市工商局批准成立，取得统一社会信用代码91652901MA7775FU9X，地址为新疆阿克苏地区阿克苏市南城区交通路25号金土地农副产品交易市场12号楼3室，法定代表人秦玉蛟，注册资本人民币500万元，经营范围为农业推广服务；袋装种子销售；干鲜果品的收购、销售；棉花收购、销售；稻米加工销售；电脑耗材、监控设备的销售；农副产品的购销；会展服务；网站制作；货物与技术的进出口业务；现代农业发展服务。

3、全资子公司新疆农乐丰农业发展有限公司于2017年9月29日经阿拉尔市工商行政管理局批准成立，取得统一社会信用代码91659002MN77N7H84F，地址为新疆阿拉尔市新井子镇二团创业园18号，法定代表人赵爱民，注册资本人民币500万元，经营范围为农作物种子生产、销售；农副产品收购、销售；蔬菜、瓜果、种子销售；农业技术推广服务；房屋租赁服务。

4、控股子公司喀什金丰源种业有限公司于 2020 年 5 月 20 日经喀什地区岳普湖县工商局批准成立，取得统一社会信用代码 91653128MA78QD4Q2X，地址为新疆喀什地区岳普湖县泰岳工业园区 5-2 号，法定代表人赵爱民，注册资本人民币 4100 万元，经营范围为各类农作物种子生产、农作物种子批发零售；棉花收购、加工、销售；农业技术推广服务及技术转让；农副产品购销；货物与技术的进出口业务；现代农业发展服务；稻米加工、销售；蔬菜瓜果种子销售；房屋出租；化学肥料、农用薄膜、农药销售；农机服务、植保服务；普通货物运输。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等独立，具备独立面向市场的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险管控等各项重大内部控制不存在重大缺陷；资产状况、盈利能力、现金流量及各项财务指标、业务指标正常、稳健；经营管理层、核心人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。

公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象 是否为控 股股东、实 际控制人 及其控制 的其他企 业	担保金额	担保余额	实际履行担 保责任的金 额	担保期间		担 保 类 型	责 任 类 型	是否 履 行 必 要 决 策 程 序
					起始日 期	终止日 期			
新疆中新 农联种业 有限公司	否	890,000.00	890,000.00	890,000.00	2015 年9月 15日	2024 年9月 15日	保 证	连 带	已事 后补 充履 行
总计	-	890,000.00	890,000.00	890,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	890,000.00	890,000.00
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	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	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	0.00

清偿和违规担保情况：

-

（三） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
阿瓦提广大农业科技开发有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	已事前及时履行	否	无关联关系
温宿县红太阳果业农民专业合作社	-	900,000.00	-	-	900,000.00	-	已事前及时履行	否	无关联关系
马占选	-	460,000.00	-	-	460,000.00	-	已事前及时履行	否	无关联关系
刘又源	-	127,234.60	-	-	127,234.60	-	已事前及时履行	否	无关联关系
总计	-	2,487,234.60	-	-	2,487,234.60	--	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

以上借款均已全额计提坏账并对部分借款人提起诉讼，截至本报告出具日所涉诉讼均已获胜并在申请法院强制执行中，不会对公司经营造成不良影响。

(四) 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

本报告期公司无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

(五) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	730,000.00	179,559.02
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	300,020,000.00	211,877,250.00

备注：其他是指出租土地，及公司向银行贷款时实际控制人及配偶进行担保。

(六) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年5月19日	2020年5月19日	岳普湖县农场	喀什金丰源种业有限公司	现金	21,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

新疆金丰源种业股份有限公司（以下简称“公司”）与岳普湖县农场共同出资设立：喀什金丰源种业有限公司，注册地：喀什地区岳普湖县，注册资本为人民币4100万元，其中

本公司拟认缴出资人民币 2100 万元，占注册资本的 51.22%，岳普湖县农场拟认缴出资人民币 2000 万元，占注册资本的 48.78%。

本次对外投资的目的是开拓公司市场，提高公司产品的占有率，增强公司竞争力，有助于公司经营发展和长远规划。本次对外投资不会对公司经营及财务状况产生较大不利影响，也不存在损害公司及全体股东利益的情形。从公司长期发展规划来看，可进一步开拓公司的业务市场，增加公司的综合实力与竞争力，对公司未来财务状况和经营发展具有积极影响。

(七) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年5月6日	2018年5月6日	挂牌	限售承诺	本公司的控股股东、实际控制人张银宝承诺：在本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。	已履行完毕
董监高	2012年6月21日		挂牌	限售承诺	本公司董事、监事和高级管理人员承诺：自股份公司成立之日起一年内，不转让所持有公司股份。上述锁定期满后，在公司任	正在履行中

					职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。	
--	--	--	--	--	---	--

承诺事项详细情况：

1、本公司的控股股东、实际控制人张银宝承诺：在本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。

2、本董事、监事和高级管理人员承诺：自股份公司成立之日起一年内，不转让所持有公司股份。上述锁定期满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。

报告期内，承诺人严格遵守上述承诺，不存在违背承诺的情形。

（八） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋及建筑物	房屋及建筑物	抵押	10,765,758.73	1.82%	借款抵押担保
土地使用权	土地使用权	抵押	3,579,290.36	0.60%	借款抵押担保
保证金及利息	保证金及利息	质押	29,272,815.76	4.94%	借款质押担保
存货	存货	质押	66,554,960.60	11.22%	借款质押担保
总计	-	-	110,172,825.45	18.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产权利受限的原因是：公司贷款需用资产抵押和质押，是正常经营需要，不会对公司造成任何不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 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	52,131,915	52.13%	2,655,546	54,787,461	54.79%
	其中：控股股东、实际控制人	12,597,419	12.60%	2,630,154	15,227,573	15.23%
	董事、监事、高管	365,918	0.37%	1,807,501	2,173,419	2.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	47,868,085	47.87%	-2,655,546	45,212,539	45.21%
	其中：控股股东、实际控制人	37,792,267	37.79%	0	37,792,267	37.79%
	董事、监事、高管	10,075,818	10.08%	-2,655,546	7,420,272	7.42%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		31				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张银宝	50,389,686	2,630,154	53,019,840	53.02%	37,792,267	15,227,573	0	0
2	卜若愁	6,999,854	0	6,999,854	7.00%	0	6,999,854	0	0
3	彭州蜀和	6,061,008	0	6,061,008	6.06%	0	6,061,008	0	0
4	余卫忠	4,925,583	0	4,925,583	4.93%	3,694,188	1,231,395	0	0
5	刘军	0	4,384,463	4,384,463	4.38%	0	4,384,463	0	0
6	众诚惠丰	0	3,660,142	3,660,142	3.66%	0	3,660,142	0	0
7	葛鹏	3,000,000	0	3,000,000	3.00%	0	3,000,000	0	0
8	朱刚	0	2,736,956	2,736,956	2.74%	0	2,736,956	0	0
9	庞丽芬	2,000,000	0	2,000,000	2.00%	0	2,000,000	0	0
10	华盛兆海	1,839,000	0	1,839,000	1.84%	0	1,839,000	0	0
	合计	75,215,131	13,411,715	88,626,846	88.63%	41,486,455	47,140,391	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间无任何关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

张银宝先生为公司的控股股东、实际控制人，持有公司53.02%股份，担任公司董事长兼总经理。张银宝：男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，塔里木大学农学专业大专学历，农艺师，现任公司董事长、总经理。1999年8月至2002年9月，担任温宿县种子管理站副站长；2002年9月至2005年5月，担任温宿县种子分公司经理；2005年6月至今分别担任金丰源有限、股份公司董事长、总经理；2014年8月至今兼任中国种子协会棉花种业分会副会长；2015年1月至今兼任新疆棉花学会常务理事。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

四、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

一、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

二、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

三、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

四、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	质押	中国农业发展银行温宿县支行	银行	195,000,000.00	2020年9月1日	2021年8月31日	3.35%
2	抵押	中国农业发展银行温宿县支行	银行	16,860,000.00	2020年7月16日	2021年7月15日	3.35%
3	信用	中国农业发展银行温宿县支行	银行	20,000,000.00	2020年4月8日	2021年4月7日	4.35%
合计	-	-	-	231,860,000.00	-	-	-

五、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

新疆金丰源种业股份有限公司 2020 年半年度权益分派方案已获 2020 年 12 月 28 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 128,960,983.25 元，母公司未分配利润为 132,804,323.65 元，派发现金红利 40,000,000 元，该事项已于 2021 年 1 月 19 日实施完毕。

（二） 权益分派预案

适用 不适用

六、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张银宝	董事长/总经理	男	1971年7月	2018年7月6日	2021年7月5日
余卫忠	董事	男	1957年10月	2018年7月6日	2021年7月5日
张新斌	董事	男	1984年10月	2018年7月6日	2021年7月5日
邢苍杰	董事/副总经理	男	1967年5月	2018年7月6日	2021年7月5日
杜书丛	董事/副总经理	男	1974年2月	2018年7月6日	2021年7月5日
阿不力孜·肉孜	董事/副总经理	男	1968年10月	2018年7月6日	2021年7月5日
张世贵	独立董事	男	1957年6月	2018年7月6日	2021年7月5日
周兴明	独立董事	男	1970年12月	2018年7月6日	2021年7月5日
陈红柳	独立董事	男	1967年2月	2018年7月6日	2021年7月5日
张志明	监事会主席	男	1989年10月	2018年7月6日	2021年7月5日
古力纳尔·斯地克	监事	女	1973年10月	2018年7月6日	2021年7月5日
赵文敏	监事	男	1973年12月	2018年7月6日	2021年7月5日
赵爱民	副总经理	男	1973年11月	2018年7月6日	2021年7月5日
黄涟漪	副总经理/财务总监	女	1979年10月	2018年7月6日	2021年7月5日
陈长青	副总经理	男	1969年1月	2018年7月6日	2021年7月5日
冯辩	副总经理/董事会秘书	女	1972年3月	2018年7月6日	2021年7月5日
董事会人数：				9	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				8	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除副总经理陈长青是董事长张银宝的妹夫外，董监高相互之间及与控股股东之间无任何关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
张银宝	董事长/总经理	50,389,686	2,630,154	53,019,840	53.02%	0	0
余卫忠	董事	4,925,583	0	4,925,583	4.93%	0	0
杜书丛	董事/副总经理	1,101,454	0	1,101,454	1.10%	0	0
阿不力孜·肉孜	董事/副总经理	1,205,699	-300,000	905,699	0.91%	0	0
邢苍杰	董事/副总经理	1,429,891	0	1,429,891	1.43%	0	0
陈长青	副总经理	1,048,382	0	1,048,382	1.05%	0	0
古力纳尔·斯地克	监事	182,682	0	182,682	0.18%	0	0
合计	-	60,283,377	-	62,613,531	62.62%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	18	1	0	19
生产人员	21	1	0	22
销售人员	68	9	0	77
技术人员	22	4	0	26
财务人员	9	0	0	9
员工总计	138	15	0	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	5
本科	25	37
专科	64	68
专科以下	46	43
员工总计	138	153

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、招聘及人才引进情况：

公司对原有的组织结构进行了完善优化，为了加强各部门之间的协作与配合，使工作更高效，业务流程更流畅，将现有的组织结构进行整合，把职能性质相近或工作关系密切的部门归类，成立事业部，资源整合的同时缩短有效管理幅度，并且通过多种渠道进行人员招聘，根据各岗位需求引进更匹配公司战略的人才。经过组织结构的优化整合后，确定了各部门的人员需求，在保持正常的人员流动率的情况下合理进行人才招聘，严格按照岗位要求进行选拔人才。

2、员工培训：

员工培训规划在企业培训管理活动中具有极为重要的地位，因此公司历来重视员工的培训和发展，在员工培训需求分析的基础上从企业总体发展战略的全局出发，根据企业各种培训资源的配置情况，对培训目标、对象、规模、时间等一系列做了统一安排，并合理选择了一家外部培训机构及为员工购买网络培训课件。2020年度，公司培训内容包括：农业技术、生产经营管理、质量认证、财务管理、系统运作等。公司致力于打造学习型企业，通过构建战略导向培训的模式，充分发挥企业培训的长效性和持久作用，从而培养一个具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

3、薪酬政策：

薪酬作为企业与员工之间互动的纽带，为了吸引和留住高素质人才，实现公司战略目标，公司按照不同的工作职能，将薪酬按照职能划分成行政中心、营销中心、加工中心、研发中心等四个版块，按照各版块岗位承担标准制定了薪酬制度。实施科学合理的考核机制。根据企业薪酬制度要求，结合各部门绩效目标的实现情况，对员工的薪酬进行有必要的调整，平衡公司整体薪酬水平。同时，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

4、需要单位承担费用的离退休职工人数共计 18 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司建立健全内部管理和控制制度，形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》等在内的一系列管理制度。

截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了

股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。报告期内，公司历次股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的要求，保障股东充分行使表决权。各项提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的权利。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司根据总体发展战略目标，按照战略与结构相匹配原则，建立合理的内部控制组织架构，明晰相关职责分工，合理划分责任权限，使之形成相互制衡机制。同时进一步强化董事会责任，完善董事会结构与决策程序，深化劳动、人事、分配制度改革，建立完善的激励和约束机制，实现授权审批控制、会计系统控制、预算控制、绩效考评控制，完善各项规章制度和管理制度，形成规范的管理体系。

截至报告期末，公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整性和合理性方面不存在重大缺陷，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，修订了《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定	修订后
<p>第一条 为维护公司、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）和其他有关规定，制订本章程。</p>	<p>第一条 为维护公司、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《非上市公司公众公司监督管理办法》（以下简称《非公办法》）</p>

	和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（以下简称《治理规则》）等有关法律、行政法规和相关规范性文件的规定，制订本章程。
<p>第十九条 公司在下列情况下，可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，收购公司的股份：</p> <p>（一）减少公司注册资本；</p> <p>（二）与持有公司股票的其他公司合并；</p> <p>（三）将股份奖励给公司职工；</p> <p>（四）股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份的。</p> <p>（五）除上述情形外，公司不进行买卖本公司股份的活动。</p>	<p>第十九条 公司在下列情况下，可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，收购公司的股份：</p> <p>（一）减少公司注册资本；</p> <p>（二）与持有公司股票的其他公司合并；</p> <p>（三）将股份用于员工持股计划或者股权激励；</p> <p>（四）股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份的。</p> <p>（五）将股份用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券；</p> <p>（六）上市公司为维护公司价值及股东权益所必需。</p> <p>除上述情形外，公司不进行买卖本公司股份的活动。</p>
<p>第二十四条 发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。</p> <p>.....</p> <p>公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌并进行转让的情况下，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的相关规则。</p>	<p>第二十四条 发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。</p> <p>.....</p> <p>公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌并进行转让的情况下，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的相关规则。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后6个月内卖出，或者在卖出后6个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。</p>

	<p>公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。</p> <p>公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员在下列期间不得买卖本公司股票：</p> <p>（一）公司年度报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟年度报告日期的，自原预约公告日前 30 日起算，直至公告日日终；</p> <p>（二）公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；</p> <p>（三）自可能对公司股票及其他证券品种交易价格、投资者投资决策产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后 2 个交易日内；</p> <p>（四）中国证监会、全国股转公司认定的其他期间。</p>
<p>第三十六条 持有公司 5%以上有表决权股份的股东，将其持有的股份进行质押的，应当自该事实发生当日，向公司作出书面报告。</p>	<p>第三十六条 持有公司 5%以上有表决权股份的股东，将其持有的股份进行质押、冻结、司法拍卖、托管、设定信托或者被依法限制表决权的，应当自该事实发生当日，向公司作出书面报告。</p> <p>通过接受委托或者信托等方式持有或实际控制的股份达到 5%以上的股东或者实际控制人，应当及时将委托人情况告知公司，配合公司履行信息披露义务。</p>
<p>第三十七条 公司应积极采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源，具体措施包括但不限于：公司发现股东侵占公司资金的，应立即申请司</p>	<p>第三十七条 公司应积极采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源，具体措施包括但不限于：公司发现股东侵占公司资金的，应立即申请司</p>

法冻结其股份。凡不能以现金清偿的，应通过司法拍卖等形式将股东所持股权变现偿还。

如果公司与股东及其它关联方有资金往来，应当遵循以下规定：

（一）股东及其它关联方与公司发生的经营性资金往来中，应该严格限制占用公司资金；

（二）公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用、预付款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给股东及关联方使用，也不得代为其承担成本和其他支出。

公司的股东不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东及实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司的控股股东及其关联人应当采取有效措施，防止与公司发生业务竞争。

公司的控股股东不得超越股东大会、董事会任免公司的董事、监事和高级管理人员。

公司的控股股东不得超越股东大会、董事会干预公司的经营管理活动。

法冻结其股份。凡不能以现金清偿的，应通过司法拍卖等形式将股东所持股权变现偿还。

公司董事、监事和高级管理人员负有维护公司资金安全的法定义务。公司董事、监事和高级管理人员不得侵占公司资产或协助、纵容控股股东、实际控制人及其附属企业侵占公司资产。

公司董事、监事和高级管理人员违反上述规定的，其违规所得归公司所有，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任，同时公司董事会应视情节轻重对直接责任人给予处分，或对负有严重责任的董事、监事提请股东大会予以罢免，构成犯罪的，移交司法机关处理。

公司股东、实际控制人、收购人应当严格按照相关规定履行信息披露义务，及时告知挂牌公司控制权变更、权益变动和其他重大事项，并保证披露的信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司股东、实际控制人、收购人应当积极配合公司履行信息披露义务，不得要求或者协助公司隐瞒重要信息。

公司股东、实际控制人及其他知情人员在相关信息披露前负有保密义务，不得利用公司未公开的重大信息谋取利益，不得进行内幕交易、操纵市场或者其他欺诈活动。公司应当做好证券公开发行、重大资产重组、回购股份等重大事项的内幕信息知情人登记管理工作。

公司控股股东、实际控制人及其控制的企业不得以下列任何方式占用公司资金：

（一）公司为控股股东、实际控制人及其控制

公司与其控股股东应在业务、人员、机构、资产、财务、办公场所等方面严格分开，各自独立经营、独立核算、独立承担责任和风险。

的企业垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；

（二）公司代控股股东、实际控制人及其控制的企业偿还债务；

（三）有偿或者无偿、直接或者间接地从公司拆借资金给控股股东、实际控制人及其控制的企业；

（四）不及时偿还公司承担控股股东、实际控制人及其控制的企业的担保责任而形成的债务；

（五）公司在没有商品或者劳务对价情况下提供供给控股股东、实际控制人及其控制的企业使用资金；

（六）中国证监会、全国股转公司认定的其他形式的占用资金情形。

公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。公司不得无偿向股东及其关联方提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东及其关联方提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东及其关联方提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东及其关联方提供担保，或者无正当理由为股东及其关联方提供担保；不得无正当理由放弃对股东及其关联方的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东及其关联方之间发生提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当遵守公平、公允的原则，严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、

	<p>关联股东应当回避表决。</p>
<p>第三十八条 股东大会是公司的最高权力机构，依法行使下列职权：</p> <p>.....</p> <p>（十二）审议批准本章程第三十九条规定的担保事项；</p> <p>.....</p> <p>（十七）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。</p> <p>.....</p>	<p>第三十八条 股东大会是公司的最高权力机构，依法行使下列职权：</p> <p>.....</p> <p>（十二）审议批准本章程第三十九条规定的担保事项；</p> <p>.....</p> <p>（十七）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。</p> <p>股东大会应当在《公司法》和公司章程规定的范围内行使职权。股东大会不得将其法定职权授予董事会行使。</p>
<p>第三十九条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。</p> <p>.....</p> <p>（七）公司章程规定的其他担保情形。</p>	<p>第三十九条 公司发生下述重大对外担保事项，应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。</p> <p>.....</p> <p>（七）中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他担保。</p> <p>公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑。公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。</p> <p>公司为全资子公司提供担保，或者为控股子公司提供担保且控股子公司其他股东按所享有的权益提供同等比例担保，不损害公司利益的，可以豁免适用上述第一项至第三项的规定，但是应提交公司董事会审议并披露。</p>
<p>新增</p>	<p>第四十条 公司下列重大交易（除提供担保外），应当在董事会审议通过后提交股东大会审议</p>

	<p>通过：</p> <p>（一）交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；</p> <p>（二）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；</p> <p>（三）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 750 万元；</p> <p>（四）交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 5,000 万元。</p> <p>（五）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 750 万元。</p> <p>上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。</p> <p>成交金额，是指支付的交易金额和承担的债务及费用等。交易安排涉及未来可能支付或者收取对价的、未涉及具体金额或者根据设定条件确定金额的，预计最高金额为成交金额。</p>
新增	<p>第四十一条 公司对外提供财务资助事项属于下列情形之一的，经董事会审议通过后还应当提交公司股东大会审议：</p> <p>（一）被资助对象最近一期的资产负债率超过 70%；</p>

	<p>(二) 单次财务资助金额或者连续十二个月内累计提供财务资助金额超过公司最近一期经审计净资产的 10%;</p> <p>(三) 中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他情形。</p> <p>公司不得为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控制的企业等关联方提供资金等财务资助。对外财务资助款项逾期未收回的，挂牌公司不得对同一对象继续提供财务资助或者追加财务资助。</p> <p>公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等，以及公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的交易，除另有规定或者损害股东合法权益的以外，可免于按照第四十条或者第四十一条的规定履行股东大会审议程序。</p>
<p>第四十条 股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开 1 次，应当于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。</p> <p>第四十一条 有下列情形之一的，公司在事实发生之日起 2 个月以内召开临时股东大会：</p> <p>(一) 董事人数不足《公司法》规定的法定最低人数 5 人或者本章程所定人数的 2/3 时；</p> <p>(二) 公司未弥补的亏损达实收股本总额 1/3 时；</p> <p>(三) 单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东请求时；</p> <p>(四) 董事会认为必要时；</p>	<p>第四十二条 股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开 1 次，应当于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。</p> <p>有下列情形之一的，公司在事实发生之日起 2 个月以内召开临时股东大会，上述期限内不能召开股东大会的，公司应当及时告知主办券商，并披露公告说明原因：</p> <p>(一) 董事人数不足《公司法》规定的法定最低人数 5 人或者本章程所定人数的 2/3 时；</p> <p>(二) 公司未弥补的亏损达实收股本总额 1/3 时；</p> <p>(三) 单独或者合计持有公司 10%以上股份的</p>

<p>(五) 监事会提议召开时；</p> <p>(六) 法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他情形。</p> <p>前述第(三)项持股股数按股东提出书面请求当日其所持的有表决权的公司股份计算。</p>	<p>股东请求时；</p> <p>(四) 董事会认为必要时；</p> <p>(五) 监事会提议召开时；</p> <p>(六) 法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他情形。</p> <p>前述第(三)项持股股数按股东提出书面请求当日其所持的有表决权的公司股份计算。</p> <p>临时股东大会只对通知中列明的事项作出决议。</p>
<p>第四十二条 公司召开股东大会的地点为公司住所地或公司公告中指定的其他地点。</p> <p>股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。</p> <p>公司应在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括提供现代信息技术手段，为股东参加股东大会提供便利。</p> <p>股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。</p> <p>第四十三条 公司召开股东大会时可以聘请律师对以下问题出具法律意见：</p> <p>(一) 会议的召集、召开程序是否符合法律、行政法规、本章程；</p> <p>(二) 出席会议人员的资格、召集人资格是否合法有效；</p> <p>(三) 会议的表决程序、表决结果是否合法有效；</p> <p>(四) 应公司要求对其他有关问题出具的法律意见。</p>	<p>第四十三条 公司召开股东大会的地点为公司住所地或股东大会通知中规定的其他地点。</p> <p>股东大会应当设置会场，以现场会议方式召开。公司还将提供法律法规允许的其他方式为股东参加股东大会提供便利。</p> <p>公司股东人数超过 200 人后，股东大会审议第九十二条规定的单独计票事项的，应当提供网络投票方式。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。</p> <p>公司以公司建立的股东名册或中国证券登记结算有限责任公司提供的凭证确认股东身份。</p>
<p>第四十八条 在股东大会决议作出前，召集</p>	<p>第四十八条 在股东大会决议公告之前，召集</p>

<p>股东持股比例不得低于 10%。召集股东应在发出股东大会通知及股东大会决议公告时，向公司所在地有关机关提交证明材料。</p>	<p>股东大会的股东合计持股比例不得低于 10%。监事会或者股东依法自行召集股东大会的，挂牌公司董事会、信息披露事务负责人应当予以配合，并及时履行信息披露义务。</p>
<p>第五十三条 召集人应在年度股东大会召开 20 日前以专人送达、信函、传真、电子邮件或公告等书面形式通知各股东，临时股东大会应于会议召开 15 日前以专人送达、信函、传真、电子邮件或公告等书面形式通知各股东。</p>	<p>第五十三条 除非股东大会同意豁免董事会的提前通知义务，召集人应当在年度股东大会召开 20 日前以公告方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前以公告方式通知各股东。</p> <p>公司在计算起始期限时，不包括会议召开当日。</p>
<p>第五十四条 股东大会的通知应当以书面形式作出，并包括以下内容：</p> <p>.....</p> <p>（四）有权出席股东大会股东的股权登记日；</p> <p>.....</p>	<p>第五十四条 股东大会的通知应当以书面形式作出，并包括以下内容：</p> <p>.....</p> <p>（四）有权出席股东大会股东的股权登记日；股权登记日与会议日期之间的间隔不得多于 7 个交易日，且应当晚于公告的披露时间。股权登记日一旦确定，不得变更；</p> <p>.....</p>
<p>第五十六条 发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少 2 个工作日通知股东并说明原因。</p>	<p>第五十六条 发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少 2 个交易日公告。</p>
<p>第六十四条 召集人将依据股东名册对股东资格的合法性进行验证，并登记股东姓名(或名称)及其所持有表决权的股份数。在会议主持人宣布出席会议的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数之前，会议登记应当终止。</p>	<p>第六十四条 召集人和律师(如有)将依据股东名册对股东资格的合法性进行验证，并登记股东姓名(或名称)及其所持有表决权的股份数。在会议主持人宣布出席会议的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数之前，会议登记应当终止。</p>

<p>第六十五条 股东大会召开时，公司全体董事、监事和董事会秘书应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。</p>	<p>第六十五条 股东大会召开时，公司全体董事、监事和董事会秘书、信息披露事务负责人应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。</p>
<p>第七十一条 股东大会应有会议记录，由董事会秘书负责。会议记录记载以下内容：</p> <p>.....</p> <p>（六）计票人、监票人姓名；</p> <p>.....</p>	<p>第七十一条 股东大会应有会议记录，由信息披露事务人负责。会议记录记载以下内容：</p> <p>.....</p> <p>（六）律师（如有）、计票人、监票人姓名；</p> <p>.....</p>
<p>第七十二条 召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。</p> <p>出席会议的董事、监事、董事会秘书、会议记录人、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书及其他方式表决情况的有效资料一并保存，保存期限不少于10年。</p>	<p>第七十二条 召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。</p> <p>出席会议的董事、监事、董事会秘书、会议记录人、信息披露事务负责人、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、网络及其他方式表决情况的有效资料一并保存，保存期限不少于10年。</p>
<p>第七十三条 召集人应当保证股东大会连续举行，直至形成最终决议。因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议的，应采取必要措施尽快恢复召开股东大会或直接终止本次股东大会，并及时通知各股东。</p>	<p>第七十三条 召集人应当保证股东大会连续举行，直至形成最终决议。因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议的，应采取必要措施尽快恢复召开股东大会或直接终止本次股东大会，并及时通知或公告。</p>
<p>第七十六条 下列事项由股东大会以特别决议通过：</p> <p>.....</p> <p>（五）第三十九条规定的担保事项；</p> <p>.....</p>	<p>第七十六条 下列事项由股东大会以特别决议通过：</p> <p>.....</p> <p>（五）第三十九条、第四十条、第四十一条规定的相关事项；</p>

<p>第七十七条 股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，除采取累积投票制的情形外，每一股份享有一票表决权。</p> <p>公司持有的公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。</p> <p>对同一事项有不同提案的，股东（包括股东代理人）在股东大会上不得对同一事项的不同提案同时投同意票。</p>	<p>第七十七条 股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，除采取累积投票制的情形外，每一股份享有一票表决权。</p> <p>公司及控股子公司持有的公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。</p> <p>公司控股子公司不得取得本公司的股份。确因特殊原因持有股份的，应当在一年内依法消除该情形。前述情形消除前，相关子公司不得行使所持股份对应的表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。</p> <p>董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。征集股东投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。</p> <p>对同一事项有不同提案的，股东（包括股东代理人）在股东大会上不得对同一事项的不同提案同时投同意票。</p>
<p>第七十八条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。</p> <p>.....</p>	<p>第七十八条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；法律法规、部门规章、业务规则另有规定和全体股东均为关联方的除外。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。</p> <p>（一）公司与关联方发生的交易金额（提供担保除外）在 3,000 万元以上且占公司最近一期经审计总资产 5% 以上的关联交易，或者占公司最</p>

	<p>近一期经审计总资产 30%以上的交易，由公司董事会先行审议，通过后提交股东大会审议。</p> <p>（二）公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应在董事会审议通过后提交股东大会审议。</p> <p>（三）公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑，在董事会审议通过后提交股东大会审议；公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，应当提交股东大会审议。</p> <p>（四）公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。</p> <p>.....</p>
<p>第八十四条 同一表决权只能选择现场或其他表决方式中的一种。同一表决权出现重复表决的以第一次投票结果为准。</p> <p>第八十五条、股东大会采取记名方式投票表决。</p>	<p>第八十四条 同一表决权只能选择现场或其他表决方式中的一种。同一表决权出现重复表决的以第一次投票结果为准。股东大会采取记名方式投票表决。</p>
<p>新增</p>	<p>第八十五条 公司股东人数超过 200 人后，股东大会审议下列影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况应当单独计票并披露：</p> <p>（一）任免董事；</p> <p>（二）制定、修改利润分配政策，或者进行利润分配；</p> <p>（三）关联交易、对外担保（不含对合并报表范围内子公司提供担保）、对外提供财务资助、变更募集资金用途等；</p> <p>（四）重大资产重组、股权激励；</p> <p>（五）公开发行股票、申请股票在其他证券交易场所交易；</p>

	(六) 法律法规、部门规章、业务规则及公司章程规定的其他事项。
<p>第九十条 股东大会决议应列明出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司有权表决权股份总数的比例、表决方式、每项提案的表决结果和通过的各项决议的详细内容。</p>	<p>第九十条 股东大会决议应列明出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司有权表决权股份总数的比例、表决方式、每项提案的表决结果和通过的各项决议的详细内容。</p> <p>公司召开年度股东大会以及股东大会提供网络投票方式的,应当聘请律师对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、召集人资格、表决程序和结果等会议情况出具法律意见书。</p>
<p>第九十四条 公司董事为自然人,有下列情形之一的,不能担任公司的董事:</p> <p>.....</p> <p>(六) 被有关主管机构处以市场禁入者且尚在禁入期;</p> <p>(七) 法律、行政法规或部门规章规定的其他内容;</p> <p>.....</p>	<p>第九十四条 公司董事为自然人,有下列情形之一的,不能担任公司的董事:</p> <p>.....</p> <p>(六) 被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选,期限尚未届满;</p> <p>(七) 最近三年内受到中国证监会行政处罚,或者最近三年内受到全国股转公司或者证券交易所公开谴责的;</p> <p>(八) 最近三年内受到全国股转公司或者证券交易所3次以上通报批评;</p> <p>(九) 被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分,期限尚未届满;</p> <p>(十) 中国证监会和全国股转公司规定的其他情形;</p> <p>.....</p>
<p>第一百零一条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。</p>	<p>第一百零一条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。</p>

<p>董事会将在两日内披露有关情况。</p> <p>如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。</p> <p>除前款所列情形以及本公司章程、董事会其他规定外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。</p>	<p>如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，公司应当在 2 个月内完成改选。在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。</p> <p>公司的董事发生变化，公司应当自相关决议通过之日起 2 个交易日内将最新资料向全国股转公司报备。</p> <p>除前款所列情形以及本公司章程、董事会其他规定外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。</p>
<p>第一百二十七条 董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，出席会议的董事应当在会议记录上签名。出席会议的董事有权要求对其在会议上的发言作出说明性记载。</p>	<p>第一百二十七条 董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，董事会会议记录应当真实、准确、完整。出席会议的董事、信息披露事务负责人、记录人应当在会议记录上签名。出席会议的董事有权要求对其在会议上的发言作出说明性记载。</p>
<p>第一百三十条 董事会设董事会秘书。董事会秘书是公司高级管理人员，对董事会负责。</p>	<p>第一百三十条 董事会设董事会秘书。董事会秘书是公司高级管理人员，对董事会负责。</p> <p>董事会秘书是公司信息披露事务负责人，应当取得全国股转系统董事会秘书资格，负责信息披露事务、股东大会和董事会会议的筹备、投资者关系管理、股东资料管理等工作。信息披露事务负责人应当出席公司的董事会和股东大会。</p>
<p>第一百三十五条 公司设总经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员。</p> <p>董事可受聘兼任公司总经理、副总经理、董事会秘书或者其他高级管理人员。</p>	<p>第一百三十五条 公司设总经理 1 名，视需要设副总经理若干名，副总经理的具体人数由董事会讨论决定，财务负责人 1 名，前述高级管理人员由董事会聘任或解聘。</p> <p>公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人为公司高级管理人员。公司的高级管理人</p>

	<p>员发生变化，公司应当自相关决议通过之日起 2 个交易日内将最新资料向全国股转公司报备。</p> <p>财务负责人主管公司财务工作，对公司财务活动进行管理和监控。</p> <p>信息披露事务负责人辞职的，信息披露事务负责人完成工作移交且相关公告披露后方可生效。在辞职报告尚未生效之前，拟辞职信息披露事务负责人仍应当继续履行职责。</p> <p>信息披露事务负责人空缺期间，公司应当指定一名董事或者高级管理人员代行信息披露事务负责人职责，并在三个月内确定信息披露事务负责人人选。公司指定代行人员之前，由董事长代行信息披露事务负责人职责。</p>
<p>第一百三十六条 本章程第关于不得担任董事的情形，同时适用于高级管理人员。</p> <p>本章程第关于董事的忠实义务和第九十七条（四）、（五）、（六）关于勤勉义务的规定，同时适用于高级管理人员。</p>	<p>第一百三十六条 本章程第关于不得担任董事的情形，同时适用于高级管理人员。</p> <p>财务负责人作为高级管理人员，除符合前款规定外，还应当具备会计师专业知识背景并从事会计工作三年以上。</p> <p>本章程第关于董事的忠实义务和第九十七条（四）、（五）、（六）关于勤勉义务的规定，同时适用于高级管理人员。</p>
<p>第一百四十五条 高级管理人员可以在任期届满以前提出辞职。有关辞职的具体程序和办法由总经理与公司之间的劳动合同规定。</p>	<p>第一百四十五条 董事、监事和高级管理人员辞职应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。除下列情形外，董事、监事和高级管理人员的辞职自辞职报告送达董事会或者监事会时生效：</p> <p>（一）董事、监事辞职导致董事会、监事会成员低于法定最低人数；</p> <p>（二）职工代表监事辞职导致职工代表监事人</p>

	<p>数少于监事会成员的三分之一；</p> <p>(三)董事会秘书辞职未完成工作移交且相关公告未披露。在上述情形下，辞职报告应当在下任董事、监事填补因其辞职产生的空缺，或者董事会秘书完成工作移交且相关公告披露后方能生效。辞职报告尚未生效之前，拟辞职董事、监事或者董事会秘书仍应当继续履行职责。发生上述情形的，公司应当在 2 个月内完成董事、监事补选。</p> <p>总经理可以在任期届满以前提出辞职。有关总经理辞职的具体程序和办法由总经理与公司之间的劳务合同规定。</p>
<p>第一百四十八条 监事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有忠实义务和勤勉义务不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产。</p>	<p>第一百四十八条 监事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有忠实义务和勤勉义务，不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产。</p> <p>监事有权了解公司经营情况。公司应当采取措施保障监事的知情权，为监事正常履行职责提供必要的协助任何人不得干预、阻挠。</p> <p>监事会发现董事、高级管理人员违反法律法规、部门规章、业务规则或者公司章程的，应当履行监督职责，向董事会通报或者向股东大会报告，也可以直接向主办券商或者全国股转公司报告。</p>
<p>第一百五十条 监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。</p>	<p>第一百五十条 监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，公司应当在 2 个月内完成改选。在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。</p>

	<p>公司的监事发生变化，公司应当自相关决议通过之日起 2 个交易日内将最新资料向全国股转公司报备。</p>
<p>第一百五十七条 监事会每 6 个月至少召开一次会议。会议通知应当提前 10 日以书面形式通过专人送达、传真、电子邮件或者其他方式送达全体监事。</p>	<p>第一百五十七条 监事会每 6 个月至少召开一次会议，由监事会主席召集，于会议召开 10 日以前书面通知全体监事。监事可以提议召开临时监事会会议。监事会决议应当经半数以上监事通过。</p> <p>召开临时会议应提前 5 日通知全体监事。情况紧急，需要尽快召开监事会临时会议的，可以随时发出会议通知，但召集人应当在会议上作出说明。</p>
<p>第一百六十条 监事会作出决议应当经半数以上监事通过。</p>	<p>第一百六十条 监事会作出决议应当经半数以上监事通过。</p> <p>监事会决议的表决方式为举手表决或投票表决。若有任何一名监事要求采取投票表决方式的，应当采取投票表决方式。</p> <p>监事会会议应由监事本人出席。监事因故不能出席，可以书面委托其他监事代为出席，委托书中应载明代理人的姓名，代理事项、授权范围和有效期限，并由委托人签名或盖章。代为出席会议的监事应当在授权范围内行使监事的权利。监事未出席监事会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。</p>
<p>第一百六十二条 监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案至少保存 10 年。</p>	<p>第一百六十二条 监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，监事会会议记录应当真实、准确、完整。出席会议的监事、记录人应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记</p>

	录作为公司档案至少保存 10 年。
<p>第一百六十七条 公司与投资者沟通的方式包括但不限于：</p> <p>.....</p> <p>公司可多渠道、多层次地与投资者进行沟通，沟通方式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与。</p> <p>.....</p>	<p>第一百六十七条 公司与投资者沟通的方式包括但不限于：</p> <p>.....</p> <p>公司可多渠道、多层次地与投资者进行沟通，沟通方式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与。</p> <p>公司与投资者之间发生的纠纷，可以自行协商解决，协商不成可向公司住所地人民法院提起诉讼。</p> <p>.....</p>
<p>第一百七十九条 公司聘用取得“从事证券相关业务资格”的会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期 1 年，可以续聘。</p>	<p>第一百七十九条 公司“聘用符合《证券法》规定的会计师事务所”，进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期 1 年，可以续聘。</p>
<p>第一百九十三条 公司董事会为信息披露负责机构，董事会秘书负责信息披露事务。</p>	<p>第一百九十三条 董事会为公司信息披露的负责机构，董事会秘书作为信息披露事务负责人，负责信息披露的具体事务。</p>

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>一、第三届董事会第十一次会议，于 2020 年 4 月 9 日召开，审议通过了：</p> <p>1、关于修订〈公司章程〉的议案；</p> <p>2、关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案；</p> <p>3、关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案；</p> <p>4、关于修订公司〈关联交易管理办法〉的议案；</p> <p>5、关于修订公司〈信息披露管理办法〉的议案；</p> <p>6、关于制定〈新疆金丰源种业股份有限公司利润分配管理制度〉。</p>

		<p>二、第三届董事会第十二次会议，于 2020 年 4 月 22 日召开，审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司 2019 年度报告及摘要； 2、2019 年年度董事会工作报告，总经理工作报告； 3、2019 年度审计报告、财务决算、预算报告； 4、2019 年度利润分配预案； 5、续聘 2020 年度财务审计机构； 6、2020 年日常关联交易预计。 7、申请粮油购销流动资金贷款； 8、申请购销企业棉花收购贷款； 9、申请棉花预购贷款（流贷）。 <p>三、第三届董事会第十三次会议，于 2020 年 5 月 15 日召开，审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、投资设立控股子公司。 <p>四、第三届董事会第十四次会议，于 2020 年 8 月 26 日召开，审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、2020 年半年报。 <p>五、第三届董事会第十五次会议，于 2020 年 12 月 9 日召开，审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于变更会计师事务所； 2、关于 2020 年半年度权益分派方案。
监事会	3	<p>一、第三届监事会第八次会议，于 2020 年 4 月 9 日召开，审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于修订公司<监事会议事规则>的议案。 <p>二、第三届监事会第九次会议，于 2020 年 4 月 22 日召开，审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司 2019 年度报告及摘要； 2、2019 年年度监事会工作报告； 3、2019 年度审计报告、财务决算、预算报告； 4、2019 年度利润分配预案； 5、续聘 2020 年度财务审计机构； 6、2020 年日常关联交易预计。 7、申请粮油购销流动资金贷款； 8、申请购销企业棉花收购贷款； 9、申请棉花预购贷款（流贷）。

		<p>三、第三届监事会第十次会议，于2020年8月26日召开，审议通过了：</p> <p>1、2020年半年报。</p>
股东大会	4	<p>一、2020年第一次临时股东大会，于2020年4月27日召开，审议通过了：</p> <p>1、关于修订<公司章程>的议案；</p> <p>2、关于修订公司<股东大会议事规则>的议案；</p> <p>3、关于修订公司<董事会议事规则>的议案；</p> <p>4、关于修订公司<关联交易管理办法>的议案；</p> <p>5、关于修订公司<信息披露管理办法>的议案；</p> <p>6、关于制定<新疆金丰源种业股份有限公司利润分配管理制度>。</p> <p>二、2019年年度股东大会，于2020年5月15日召开，审议通过了：</p> <p>1、公司2019年度报告及摘要；</p> <p>2、2019年年度董事会工作报告，监事会工作报告；</p> <p>3、2019年度审计报告、财务决算、预算报告；</p> <p>4、2019年度利润分配预案；</p> <p>5、续聘2020年度财务审计机构；</p> <p>6、2020年日常关联交易预计。</p> <p>7、申请粮油购销流动资金贷款；</p> <p>8、申请购销企业棉花收购贷款；</p> <p>9、申请棉花预购贷款（流贷）。</p> <p>三、2020年第二次临时股东大会，于2020年6月4日召开，审议通过了：</p> <p>1、投资设立控股子公司。</p> <p>四、2020年第三次临时股东大会，于2020年12月28日召开，审议通过了：</p> <p>1、关于变更会计师事务所；</p> <p>2、关于2020年半年度权益分派方案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2020年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则、信息披露等要求。公司按照有关法律法规和《公司章程》的规定按期召开三会；董事会、监事会成

员的选举符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；三会文件完备并已归档保存；所表决事项涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者都履行了回避表决；监事会成员按照《监事会议事规则》履行监事职责和义务，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，其在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项没有异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的产供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

1、业务独立

公司主营业务为：各类农作物种子生产、销售及皮棉的销售。公司拥有独立的研发、采购、生产、加工、销售及管理系统，自主经营，完全独立于股东单位及其他关联方。公司具有独立自主进行经营活动的能力；拥有必要的土地、人员、资金和技术设备等，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，配套相应的考核体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

2、资产独立

公司拥有与经营相关的完整的经营性资产，公司经营所需的房屋建筑物、加工设备以及相关的资产全部为公司合法拥有或租赁，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用的情形。报告期内，公司没有以资产或信誉为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的债务提供担保，公司对其所有资产有完全的控制支配权，不存在其资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举

或聘任产生。公司高级管理人员和其他核心人员均专职于公司并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，也未在与公司业务相同、相似或存在其他利益冲突的企业任职。公司与全体员工均签订了劳动合同，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，并办理了独立社保、住房公积金账户。

4、财务独立

公司建立了规范、独立的财务管理制度和审计制度，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系；公司依法独立纳税，在温宿县地方税务局进行税务登记并按规定纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。本公司独立开设银行账号，不存在与股东共用银行账号的情况。

5、机构独立

公司已依照《公司法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，各机构及部门按照《公司章程》、三会议事规则及其他内部规章独立运作，不存在股东及其他单位、个人直接或间接干预公司机构设置和生产经营活动的情形。公司根据生产经营需要，设立了相应的业务经营和职能服务部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立经营主体。公司各职能部门与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营及合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期性和持续性的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、规范管理。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度完善风险控制体系。

综上，公司建立了有效的内部管理制度，以保障公司经营目标的实现、日常运营的正常可持续、资产的安全和财务报告的公允。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司于2015年度会议上审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字【2021】第 32-10024 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡俊 1 年	李响 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	400,000.00 元	

审 计 报 告

大信审字【2021】第 32-10024 号

新疆金丰源种业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆金丰源种业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：胡俊 李响

二〇二一年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五(一)	109,748,663.20	83,237,033.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(二)	38,461,828.74	50,530,363.40
应收款项融资			
预付款项	五、(三)	7,204,389.10	48,641,071.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	3,157,457.11	1,811,707.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	266,901,467.46	114,349,373.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	253,235.08	26,960.40
流动资产合计		425,727,040.69	298,596,509.77
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	75,235,785.09	78,780,584.81
在建工程	五、(八)	1,471,722.65	1,206,516.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	16,903,060.52	13,133,478.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	69,110,157.79	72,821,311.27
递延所得税资产	五、(十一)	4,016,604.52	4,874,011.15
其他非流动资产	五、(十二)	418,730.00	6,296,840.00
非流动资产合计		167,156,060.57	177,112,741.46
资产总计		592,883,101.26	475,709,251.23
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	186,603,483.48	106,840,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	20,547,735.13	20,548,149.37

预收款项	五、(十五)		23,423,577.87
合同负债	五、(十六)	39,083,433.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十七)	4,709,342.36	2,712,607.73
应交税费	五、(十八)	209,820.05	155,944.81
其他应付款	五、(十九)	43,365,762.79	2,783,810.43
其中：应付利息			
应付股利	五、(十九)	40,000,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		294,519,577.54	156,464,090.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(二十)		217,182.10
递延收益	五、(二十一)	9,558,332.94	10,237,157.46
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		9,558,332.94	10,454,339.56
负债合计		304,077,910.48	166,918,429.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十二）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十三）	88,425,041.70	88,425,041.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十四）	16,516,344.15	14,427,399.23
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十五）	83,616,451.34	105,621,035.60
归属于母公司所有者权益合计		288,557,837.19	308,473,476.53
少数股东权益		247,353.59	317,344.93
所有者权益合计		288,805,190.78	308,790,821.46
负债和所有者权益总计		592,883,101.26	475,709,251.23

法定代表人：张银宝

主管会计工作负责人：黄涟漪

会计机构负责人：龚华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		109,206,394.56	82,447,725.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	35,357,278.77	49,298,337.91
应收款项融资			
预付款项		4,352,399.07	48,607,155.65
其他应收款	十二、(二)	2,943,196.82	2,344,819.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		266,830,788.21	114,344,013.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		253,235.08	26,960.40
流动资产合计		418,943,292.51	297,069,012.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	18,330,000.00	14,330,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		70,630,332.15	73,868,745.87
在建工程		571,722.65	100,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,602,422.08	9,635,761.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		68,630,359.49	72,129,626.81
递延所得税资产		2,158,717.52	3,156,504.22
其他非流动资产		418,730.00	6,296,840.00
非流动资产合计		174,342,283.89	179,517,478.53
资产总计		593,285,576.40	476,586,490.98
流动负债：			
短期借款		186,603,483.48	106,840,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,463,090.53	18,365,152.77
预收款项			23,172,958.76
卖出回购金融资产款		37,400,982.92	
应付职工薪酬		4,474,001.97	2,500,357.51
应交税费		209,191.17	155,752.67
其他应付款		43,188,758.71	2,599,644.24
其中：应付利息			
应付股利		40,000,000.00	
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		290,339,508.78	153,633,865.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			217,182.10
递延收益		9,008,332.94	9,687,157.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,008,332.94	9,904,339.56
负债合计		299,347,841.72	163,538,205.51
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		88,425,041.70	88,425,041.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,516,344.15	14,427,399.23
一般风险准备			
未分配利润		88,996,348.83	110,195,844.54

所有者权益合计		293,937,734.68	313,048,285.47
负债和所有者权益合计		593,285,576.40	476,586,490.98

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	五、(二十六)	299,726,070.24	250,998,402.14
其中：营业收入		299,726,070.24	250,998,402.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		280,235,626.60	239,155,045.52
其中：营业成本	五、(二十六)	237,408,567.30	195,432,553.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	625,712.00	384,377.26
销售费用	五、(二十八)	21,526,602.26	22,470,766.05
管理费用	五、(二十九)	8,360,725.69	7,644,001.43
研发费用	五、(三十)	10,290,709.77	11,012,424.48
财务费用	五、(三十一)	2,023,309.58	2,210,922.50
其中：利息费用	五、(三十一)	2,742,500.89	2,279,404.73
利息收入	五、(三十一)	761,816.88	113,541.93
加：其他收益	五、(三十二)	1,961,341.08	2,545,715.23
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确			

认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	1,097,376.31	-2,066,149.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-3,297,710.34	-1,081,979.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	1,748,170.21	746,260.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,999,620.90	11,987,202.96
加：营业外收入	五、(三十六)	306,261.45	10,678.19
减：营业外支出	五、(三十七)	434,106.40	368,104.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,871,775.95	11,629,776.35
减：所得税费用	五、(三十八)	857,406.63	510,027.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,014,369.32	11,119,749.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,014,369.32	11,119,749.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-69,991.34	-117,960.16
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,084,360.66	11,237,709.43
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,014,369.32	11,119,749.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		20,084,360.66	11,237,709.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-69,991.34	-117,960.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.20	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.20	0.11

法定代表人：张银宝

主管会计工作负责人：黄涟漪

会计机构负责人：龚华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二、(四)	289,367,077.34	249,077,178.79
减：营业成本	十二、(四)	229,100,716.77	195,102,163.80
税金及附加		611,032.26	379,884.26
销售费用		19,329,149.81	20,658,990.50
管理费用		8,059,611.05	7,297,371.86
研发费用		10,290,709.77	11,012,424.48
财务费用		2,026,161.03	2,212,115.77
其中：利息费用		3,135,324.85	2,279,404.73
利息收入		755,226.16	109,906.06
加：其他收益		1,903,863.51	2,536,147.27
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,504,544.83	-2,016,307.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,091,194.34	-1,081,979.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,748,170.21	1,019,706.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,015,080.86	12,871,794.51
加：营业外收入		306,261.45	10,678.19
减：营业外支出		434,106.40	368,041.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,887,235.91	12,514,431.24
减：所得税费用		997,786.70	722,033.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,889,449.21	11,792,397.51

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,889,449.21	11,792,397.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		20,889,449.21	11,792,397.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		335,827,914.81	247,858,305.98
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	8,202,060.09	3,471,654.28
经营活动现金流入小计		344,029,974.90	251,329,960.26
购买商品、接受劳务支付的现金		349,694,927.74	177,124,994.84
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,007,344.48	12,563,018.74
支付的各项税费		777,771.42	568,028.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	21,942,976.01	27,066,959.61

经营活动现金流出小计		386,423,019.65	217,323,001.77
经营活动产生的现金流量净额		-42,393,044.75	34,006,958.49
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,666,391.98	7,004,080.00
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			
投资活动现金流入小计		1,666,391.98	7,004,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,782,699.69	3,696,842.46
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			
投资活动现金流出小计		9,782,699.69	3,696,842.46
投资活动产生的现金流量净额		-8,116,307.71	3,307,237.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		231,860,000.00	118,860,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十九)	18,000,000.00	24,990,000.00
筹资活动现金流入小计		249,860,000.00	143,850,000.00
偿还债务支付的现金		152,270,000.00	123,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,569,017.41	2,279,404.73
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	五、(三十九)	29,261,654.65	18,011,161.11

筹资活动现金流出小计		184,100,672.06	143,460,565.84
筹资活动产生的现金流量净额		65,759,327.94	389,434.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		15,249,975.48	37,703,630.19
加：期初现金及现金等价物余额		65,225,871.96	27,522,241.77
六、期末现金及现金等价物余额		80,475,847.44	65,225,871.96

法定代表人：张银宝

主管会计工作负责人：黄涟漪

会计机构负责人：龚华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		326,315,364.53	245,969,920.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,283,768.11	3,458,450.45
经营活动现金流入小计		334,599,132.64	249,428,370.68
购买商品、接受劳务支付的现金		338,470,210.91	177,520,694.84
支付给职工以及为职工支付的现金		13,562,584.00	11,596,804.30
支付的各项税费		763,062.62	565,961.38
支付其他与经营活动有关的现金		20,091,427.88	24,946,170.82
经营活动现金流出小计		372,887,285.41	214,629,631.34
经营活动产生的现金流量净额		-38,288,152.77	34,798,739.34
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,667,465.47	6,939,080.00
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			
投资活动现金流入小计		1,667,465.47	6,939,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,641,626.55	3,600,911.46
投资支付的现金		4,000,000.00	80,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,641,626.55	3,680,911.46
投资活动产生的现金流量净额		-11,974,161.08	3,258,168.54

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		231,860,000.00	118,860,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00	24,990,000.00
筹资活动现金流入小计		249,860,000.00	143,850,000.00
偿还债务支付的现金		152,270,000.00	123,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,569,017.41	2,279,404.73
支付其他与筹资活动有关的现金		29,261,654.65	18,011,161.11
筹资活动现金流出小计		184,100,672.06	143,460,565.84
筹资活动产生的现金流量净额		65,759,327.94	389,434.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		15,497,014.09	38,446,342.04
加：期初现金及现金等价物余额		64,436,564.71	25,990,222.67
六、期末现金及现金等价物余额		79,933,578.80	64,436,564.71

(七) 合并股东权益变动

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				88,425,041.70				14,427,399.23		105,621,035.60	317,344.93	308,790,821.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				88,425,041.70				14,427,399.23		105,621,035.60	317,344.93	308,790,821.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,088,944.92		-22,004,584.26	-69,991.34	-19,985,630.68
(一) 综合收益总额											20,084,360.66	-69,991.34	20,014,369.32
(二) 所有者投入和减少													

资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,088,944.92		-42,088,944.92			-40,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,088,944.92		-2,088,944.92			
2. 提取一般风险准备										-40,000,000.00			-40,000,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留													

存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	100,000,000.00				88,425,041.70	0.00	0.00	0.00	16,516,344.15		83,616,451.34	247,353.59	288,805,190.78

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00				88,425,041.70				13,248,159.48		95,562,565.92	435,305.09	297,671,072.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	100,000,000.00				88,425,041.70				13,248,159.48		95,562,565.92	435,305.09	297,671,072.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,179,239.75		10,058,469.68	-117,960.16	11,119,749.27
(一) 综合收益总额											11,237,709.43	-117,960.16	11,119,749.27
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,179,239.75		-1,179,239.75		
1. 提取盈余公积									1,179,239.75		-1,179,239.75		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本													

(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	100,000,000.00			88,425,041.70				14,427,399.23		105,621,035.60	317,344.93	308,790,821.46	

法定代表人：张银宝

主管会计工作负责人：黄涟漪

会计机构负责人：龚华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				88,425,041.70				14,427,399.23		110,195,844.54	313,048,285.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				88,425,041.70				14,427,399.23		110,195,844.54	313,048,285.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,088,944.92		-21,199,495.71	-19,110,550.79	
（一）综合收益总额										20,889,449.21		20,889,449.21
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通												

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,088,944.92		-42,088,944.92		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,088,944.92		-2,088,944.92		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-40,000,000.00		-40,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00				88,425,041.70				16,516,344.15		88,996,348.83	293,937,734.68

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				88,425,041.70				13,248,159.48		99,582,686.78	301,255,887.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				88,425,041.70				13,248,159.48		99,582,686.78	301,255,887.96
三、本期增减变动金额									1,179,239.75		10,613,157.76	11,792,397.51

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额												11,792,397.51	11,792,397.51
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												1,179,239.75	-1,179,239.75
1. 提取盈余公积												1,179,239.75	-1,179,239.75
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	100,000,000.00			88,425,041.70				14,427,399.23		110,195,844.54	313,048,285.47	

法定代表人：张银宝

主管会计工作负责人：黄涟漪

会计机构负责人：龚华

新疆金丰源种业股份有限公司

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）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

新疆金丰源种业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为温宿县种子子公司。

2005年1月18日，根据温宿县产权制度改革领导小组办公室温产权办[2005]09号《关于温宿县种子子公司改制后成立新疆金丰源种业有限责任公司及通过公司章程的批复》，张银宝等42名自然人以现金方式出资设立新疆金丰源种业股份有限公司（以下简称“金丰源有限”），注册资本514万元，并于2005年6月16日领取温宿县工商行政管理局核发的企业法人营业执照。

2012年6月16日，根据金丰源有限股东会决议，同意将公司类型变更为股份有限公司，并以经审计的截至2012年5月31日的净资产117,840,454.70元，按照1:0.4243的比例折成股本50,000,000.00元，其余部分67,840,454.70元计入资本公积，并于2012年6月21日领取阿克苏地区工商行政管理局核发的652922050000178号企业法人营业执照。

2016年2月17日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意新疆金丰源种业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]1205号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股份代码：836302，股票简称：金丰源。

本公司统一社会信用代码为916529002297300369。

截至2020年12月31日，注册资本10,000万元。

注册地址：新疆阿克苏地区温宿县国家农业科技园区经三路6号科创大楼4楼。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司及其子公司属农业种子、棉花初加工行业，主营业务为棉种、稻种、麦种、玉米种等种子的生产、销售以及棉花初加工、销售。具体经营范围：各类农作物种子批发零售，农作物种子生产；棉花收购、加工，销售；农业技术推广服务；农副产品购销；

货物与技术的进出口业务；现代农业发展服务；稻米加工、销售；蔬菜瓜果种子销售，化学肥料、农用薄膜、农药销售；房屋出租；农机服务；植保服务；道路运输。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立营销中心、加工中心、行政中心、研发中心、财务部、内审部、采购部、生产计划部、仓储物流部、质检部等部门，报告期内拥有阿瓦提县金丰源种业有限公司（以下简称“阿瓦提金丰源”）、新疆金乐农现代农业发展有限公司（以下简称“金乐农”）、新疆农乐丰农业发展有限公司（以下简称“农乐丰”）以及喀什金丰源种业有限公司（以下简称“喀什金丰源”）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十六次会议于 2021 年 4 月 26 日批准。

（四）本年度合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日纳入合并财务报表范围的子公司共计 4 家，具体包括：

子公司	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
阿瓦提县金丰源种业有限公司	全资子公司	100	100
新疆金乐农现代农业发展有限公司	控股子公司	65	65
新疆农乐丰农业发展有限公司	全资子公司	100	100
喀什金丰源种业有限公司	控股子公司	51.2195	51.2195

本期新增子公司喀什金丰源种业有限公司，详见附注六、合并范围的变更和附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力正常，不存在对持续经营能力产生重大的影响的因素。

三、重要会计政策和会计估计

（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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

(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

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持

有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(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

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。

(十) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2. 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本

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

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

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

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支

出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

4. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产或金融负债。

5. 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

租赁应收款；

6. 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失

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

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二

阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

2. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：团场和政府

应收账款组合 3：经销商

应收账款组合 4：农户

应收账款组合 5：其他客户

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

3. 其他应收款计量损失准备的方法

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损

失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：借款

其他应收款组合 4：押金、保证金

其他应收款组合 5：其他往来款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

4. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

5. 信用风险显著增加的评估

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

6. 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

7. 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(十二) 存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物和库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算

确定折旧率。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、（十九）。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5. 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

6. 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十六）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(十七) 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。

(十八) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、品种使用权、办公软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	30、40、50	直线法
品种使用权	合同约定	直线法
办公软件	5	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(十九) 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十) 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。

(二十一) 职工薪酬

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

2.离职后福利

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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

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

(二十二) 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。

(二十三) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1.收入确认方法

①本公司种子业务收入确认的具体方法如下：

A、直销模式

对于直销模式销售的种子，本公司以对方签字确认的发货单确认收入。

B、经销模式

a、买断经销模式

对于买断经销模式销售的种子，本公司以对方签字确认的发货单确认收入。

b、代销经销模式

对于代销经销模式销售的种子，本公司以双方签字确认的结算单确认收入。

②本公司棉花初加工业务收入确认的具体方法如下：

公司与客户签订销售合同，以对方确认的出库单确认收入。

2.可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3.销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(二十四) 合同成本

本合同的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十七) 租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1.本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2.本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损

益；发生的初始直接费用，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

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十三）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品取得的收入，且超过 95% 的收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
预收款项	23,423,577.87	-23,423,577.87	
合同负债		23,423,577.87	23,423,577.87

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
预收款项	23,172,958.76	-23,172,958.76	
合同负债		23,172,958.76	23,172,958.76

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	3、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5
企业所得税	应纳税所得额	15、25

不同企业所得税税率情况按纳税主体分别披露。

纳税主体名称	所得税税率（%）
新疆金丰源种业股份有限公司	15
阿瓦提县金丰源种业有限公司	25
新疆金乐农现代农业发展有限公司	25
新疆农乐丰农业发展有限公司	25
喀什金丰源种业有限公司	25

(二) 重要税收优惠及批文

1.根据财政部、国家税务总局财税〔2001〕113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定，经各所在地税务局减免登记备案，本公司批发和零售农业生产资料享受增值税免征的税收优惠政策。

2.根据企业所得税实施条例第八十六条“企业从事农作物新品种的选育免征企业所得税”、国家税务总局《关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）的规定，本部、种子加工厂、温宿分公司报告期可享受新品种选育、生产、初加工、销售所得税免征企业所得税优惠政策。

3.根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）、《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）的规定，良种棉加工厂可享受棉花初加工项目所得免征企业所得税优惠政策。

4.本公司于2019年9月29日取得新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201965000073，有效期三年。本公司2019年至2021年享受高新技术企业15%企业所得税

优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	5,287.36	
银行存款	80,470,560.08	65,225,871.96
其他货币资金	29,272,815.76	18,011,161.11
合计	109,748,663.20	83,237,033.07

期末，其他货币资金中风险保证金 29,271,815.76 元和 ETC 保证金 1,000.00 元使用受限。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	24,546,635.01	52.74	4,931,007.67	20.09
其中：前五大客户	21,566,597.55	46.34	1,950,970.21	9.05
其他	2,980,037.46	6.40	2,980,037.46	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	21,991,747.36	47.26	3,145,545.96	14.30
其中：应收账款组合 2	1,503,696.00	3.23	170,013.35	11.31
应收账款组合 3	11,040,202.20	23.73	2,824,020.67	25.58
应收账款组合 4	9,447,849.16	20.30	151,511.94	1.60
合计	46,538,382.37	100.00	8,076,553.63	17.35

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	22,423,149.01	37.48	5,620,081.15	25.06
其中：前五大客户	19,430,151.91	32.48	2,627,084.05	13.52
其他	2,992,997.10	5.00	2,992,997.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	37,400,612.51	62.52	3,673,316.97	9.82
其中：应收账款组合 2	543,649.47	0.91	51,870.68	9.54
应收账款组合 3	17,863,276.73	29.86	3,208,428.51	17.96
应收账款组合 4	18,993,686.31	31.75	413,017.78	2.17
合计	59,823,761.52	100.00	9,293,398.12	15.53

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
墨玉县玉农种苗科技开发有限公司	7,694,811.91	537,833.37	1年以内、1-2年	6.99	前五大客户
阿克苏市金泽丰源棉花种植农民专业合作社	5,636,229.50	297,367.47	1年以内	5.28	前五大客户
乌苏哈图布呼镇王芳农资店	4,066,330.00	429,079.14	1-2年	10.55	前五大客户
阿瓦提县供销社合作联社农业生产资料公司连锁配送农家店016店	2,400,000.00	126,624.00	1年以内	5.28	前五大客户
阿克苏丰源农业科技有限公司	1,769,226.14	560,066.23	3-4年	31.66	前五大客户
其他	2,980,037.46	2,980,037.46	4-5年、5年以上	100.00	预计无法收回
合计	24,546,635.01	4,931,007.67			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①应收账款组合2

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	991,704.50	5.70	56,481.68	300,093.97	0.75	2,251.27
1至2年	268,436.00	14.07	37,767.15	12,655.50	7.03	890.27
2至3年	12,655.50	21.10	2,670.82	230,900.00	21.10	48,729.14
3至4年	230,900.00	31.66	73,093.70			
合计	1,503,696.00	11.31	170,013.35	543,649.47	9.54	51,870.68

②应收账款组合3

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	5,586,697.81	3.53	197,210.61	8,637,591.40	4.54	392,253.84
1至2年	2,422,624.89	8.23	199,497.65	5,016,075.38	12.18	610,995.87
2至3年	552,587.13	29.94	165,464.98	2,152,053.11	23.48	505,318.55
3至4年	912,573.39	76.28	696,128.45	767,726.18	66.10	507,437.51
4至5年	308,713.68	100.00	308,713.68	535,169.66	81.80	437,761.74
5年以上	1,257,005.30	100.00	1,257,005.30	754,661.00	100.00	754,661.00
合计	11,040,202.20	25.58	2,824,020.67	17,863,276.73	17.96	3,208,428.51

③应收账款组合4

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	8,846,069.15	0.12	10,400.68	17,720,131.23	0.99	174,677.63

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1至2年	281,755.60	0.95	2,675.95	135,128.73	3.62	4,898.06
2至3年	56,200.00	1.39	783.35	408,489.21	6.68	27,281.08
3至4年	128,089.41	3.28	4,198.63	661,537.14	20.82	137,761.01
4至5年	67,335.00	96.61	65,053.33			
5年以上	68,400.00	100.00	68,400.00	68,400.00	100.00	68,400.00
合计	9,447,849.16	1.60	151,511.94	18,993,686.31	2.17	413,017.78

2.本期计提、转回或转销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 51,725.36 元，本期转回坏账准备金额为 1,268,569.85 元。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按应收对象归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 21,566,597.55 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 46.34%，相应的坏账准备金额为 1,950,970.21 元。

(三) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,603,770.27	91.66	47,520,431.95	97.70
1至2年	231,997.93	3.22	1,110,539.55	2.28
2至3年	361,520.61	5.02	10,100.29	0.02
3年以上	7,100.29	0.10		
合计	7,204,389.10	100.00	48,641,071.79	100.00

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
岳普湖县农场	2,800,000.00	38.86
新疆广宇科技发展有限公司	2,716,640.00	37.71
新疆新锐恒丰农业科技 有限公司	500,000.00	6.94
王俊铎	415,000.00	5.76
江门市大光明农化新会 有限公司	100,000.00	1.39
合计	6,531,640.00	90.66

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		

类别	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款项	6,170,622.51	4,705,404.67
减：坏账准备	3,013,165.40	2,893,697.22
合计	3,157,457.11	1,811,707.45

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	518,087.40	87,435.58
借款	4,724,138.95	4,098,277.10
其他往来款项	699,888.94	481,505.99
押金保证金	228,507.22	38,186.00
减：坏账准备	3,013,165.40	2,893,697.22
合计	3,157,457.11	1,811,707.45

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	3,310,120.35	53.64	1,743,715.04	37.06
1至2年	562,106.30	9.11	125,169.05	2.66
2至3年	20,480.70	0.33	48,220.34	1.02
3至4年	10,474.32	0.17	999,115.20	21.23
4至5年	938,255.80	15.21	1,619,219.44	34.41
5年以上	1,329,185.04	21.54	169,965.60	3.62
合计	6,170,622.51	100.00	4,705,404.67	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	170,893.28		2,722,803.94	2,893,697.22
本期计提	119,468.18			119,468.18
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	290,361.46		2,722,803.94	3,013,165.40

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
按单项计提坏账准备				

阿瓦提广大农业科技开发有限公司	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	逾期收款困难
马占选	460,000.00	100.00	460,000.00	逾期收款困难
温宿县红太阳果业农民专业合作社	900,000.00	100.00	900,000.00	逾期收款困难
其他	362,803.94	100.00	362,803.94	逾期收款困难
合计	2,722,803.94		2,722,803.94	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
阿瓦提广大农业科技开发有限公司	借款	1,000,000.00	5年	16.21	1,000,000.00
温宿县红太阳果业农民专业合作社	借款	900,000.00	4-5年	14.59	900,000.00
朱刚	借款	899,011.23	1年以内, 1-2年	14.57	89,811.22
马占选	借款	460,000.00	4-5年	7.45	460,000.00
阿不力孜·肉孜	借款	292,500.00	1年以内	4.74	29,220.75
合计		3,551,511.23		57.56	2,479,031.97

对阿瓦提广大农业科技开发有限公司、温宿县红太阳果业农民专业合作社、马占选提供的借款均已全额计提坏账，相关诉讼已胜诉并在申请法院强制执行中。

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	120,809,401.43	3,293,384.69	117,516,016.74	14,790,995.63	1,800,865.40	12,990,130.23
产成品（库存商品）	152,139,659.42	2,754,208.70	149,385,450.72	102,514,777.08	1,155,533.65	101,359,243.43
合计	272,949,060.85	6,047,593.39	266,901,467.46	117,305,772.71	2,956,399.05	114,349,373.66

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,800,865.40	1,492,519.29			3,293,384.69
产成品（库存商品）	1,155,533.65	1,598,675.05			2,754,208.70
合计	2,956,399.05	3,091,194.34			6,047,593.39

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	122,687.36	26,366.67
待抵扣进项税额	130,547.72	593.73
合计	253,235.08	26,960.40

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	75,227,637.84	78,780,584.81
固定资产清理	8,147.25	
减：减值准备		
合计	75,235,785.09	78,780,584.81

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	95,902,472.49	22,235,853.41	5,484,960.61	3,169,427.58	126,792,714.09
2. 本期增加金额	231,899.83	1,706,682.88	761,388.85	475,549.28	3,175,520.84
(1) 购置	171,899.83	1,706,682.88	761,388.85	475,549.28	3,115,520.84
(2) 在建工程转入	60,000.00				60,000.00
3. 本期减少金额	3,126,167.98		1,030,000.00	3,850.00	4,160,017.98
(1) 处置或报废	3,126,167.98		1,030,000.00	3,850.00	4,160,017.98
4. 期末余额	93,008,204.34	23,942,536.29	5,216,349.46	3,641,126.86	125,808,216.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,160,451.19	14,947,714.91	4,681,182.09	2,222,781.09	48,012,129.28
2. 本期增加金额	4,346,328.38	1,549,268.53	320,545.48	340,846.80	6,556,989.19
(1) 计提	4,346,328.38	1,549,268.53	320,545.48	340,846.80	6,556,989.19
3. 本期减少金额	2,984,395.75	21,722.23	975,650.00	6,771.38	3,988,539.36
(1) 处置或报废	2,984,395.75	21,722.23	975,650.00	6,771.38	3,988,539.36
4. 期末余额	27,522,383.82	16,475,261.21	4,026,077.57	2,556,856.51	50,580,579.11
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	65,485,820.52	7,467,275.08	1,190,271.89	1,084,270.35	75,227,637.84
2. 期初账面价值	69,742,021.30	7,288,138.50	803,778.52	946,646.49	78,780,584.81

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本部仓库	2,283,594.90	正在办理中
和田门店	20,910.27	正在办理中
科技博览城商铺	304,811.29	正在办理中
良繁场	1,452,528.08	正在办理中
良种棉加工厂	2,502,968.54	正在办理中
温宿门店	1,442,671.89	正在办理中
种子加工厂	2,172,395.80	正在办理中
合计	10,179,880.77	

(3) 截止 2020 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,298,922.92	691,592.65		1,607,330.27	
合计	2,298,922.92	691,592.65		1,607,330.27	

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	1,678,238.65	1,206,516.00
工程物资		
减：减值准备	206,516.00	
合计	1,471,722.65	1,206,516.00

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆棉花良种繁育基地建设项目				100,000.00		100,000.00
温宿县现代农业科技产业园项目	571,722.65		571,722.65			
阿瓦提子公司种子加工厂建设项目	1,106,516.00	206,516.00	900,000.00	1,106,516.00		1,106,516.00
合计	1,678,238.65	206,516.00	1,471,722.65	1,206,516.00		1,206,516.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
阿瓦提子公司种子加工厂建设项目	11,250,000.00	1,106,516.00				1,106,516.00

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
阿瓦提子公司种子 加工厂建设项目	27.06	20.00				自筹

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
阿瓦提子公司种子加工 厂建设项目		206,516.00		206,516.00	长期闲置未用， 对闲置机器设备 根据市场价格评 估其价值
合计		206,516.00		206,516.00	

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	品种使用权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,066,096.13	12,410,000.00	274,780.78	22,750,876.91
2. 本期增加金 额	4,338,506.65	800,000.00		5,138,506.65
(1) 购置	4,338,506.65	800,000.00		5,138,506.65
3. 本期减少金 额				
4. 期末余额	14,404,602.78	13,210,000.00	274,780.78	27,889,383.56
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,882,651.18	6,491,500.34	243,247.16	9,617,398.68
2. 本期增加金 额	283,524.13	1,066,000.23	19,400.00	1,368,924.36
(1) 计提	283,524.13	1,066,000.23	19,400.00	1,368,924.36
3. 本期减少金 额				
4. 期末余额	3,166,175.31	7,557,500.57	262,647.16	10,986,323.04
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金 额				
3. 本期减少金 额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价 值	11,238,427.47	5,652,499.43	12,133.62	16,903,060.52
2. 期初账面价 值	7,196,875.67	5,918,499.81	18,102.75	13,133,478.23

注：抵押不动产原值 5,988,358.43 元，抵押权人为中国农业发展银行温宿县支行。

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
堤根农场农田配套开发费	69,937,747.52		3,346,182.11		66,591,565.41
租赁费、装修费	2,883,563.75	954,131.84	1,319,103.21		2,518,592.38
合计	72,821,311.27	954,131.84	4,665,285.32		69,110,157.79

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,722,444.72	16,635,580.91	2,857,606.06	15,076,942.09
可抵扣亏损	1,290,118.05	5,160,472.19	2,016,405.09	8,065,620.34
内部交易未实现利润	4,041.75	26,945.00		
小计	4,016,604.52	21,822,998.10	4,874,011.15	23,142,562.43

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	708,247.51	66,552.30
可抵扣亏损	1,688,159.47	
合计	2,396,406.98	66,552.30

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021	863,313.08		
2022	186,353.10		
2023	83,605.29		
2024	99,613.05		
2025	455,274.95		
合计	1,688,159.47		

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金		5,408,110.00
预付工程及设备款	418,730.00	728,730.00
预付品种权		160,000.00
合计	418,730.00	6,296,840.00

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	169,727,794.31	89,980,000.00
抵押借款	16,875,689.17	16,860,000.00
合计	186,603,483.48	106,840,000.00

质押借款：公司向中国农业发展银行温宿县支行借款 19,500.00 万元，由 29,271,815.76 元保证金和北京全国棉花交易市场集团有限公司出具的棉花仓单质押；由张银宝及其配偶刘萍连带责任担保。

抵押借款：公司向中国农业发展银行温宿县支行借款 1,686.00 万元，以房产、土地抵押；由张银宝及其配偶刘萍连带责任担保。

(十四) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	11,431,762.81	10,160,579.89
1年以上	9,115,972.32	10,387,569.48
合计	20,547,735.13	20,548,149.37

2.账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆开源建设工程有限公司	3,840,891.28	未结算
温宿县国有资产经营投资有限责任公司	2,419,582.75	免租期计提承包费
新疆农业科学院经济作物研究所	1,006,000.00	未结算
合计	7,266,474.03	

(十五) 预收账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		23,421,850.87
1年以上		1,727.00
合计		23,423,577.87

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	38,562,875.48	
1年以上	520,558.25	
合计	39,083,433.73	

(十七) 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
短期薪酬	2,707,995.98	16,207,598.22	14,206,251.84	4,709,342.36

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
离职后福利-设定提存计划	4,611.75	117,422.63	122,034.38	
合计	2,712,607.73	16,325,020.85	14,328,286.22	4,709,342.36

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,213,206.70	14,266,506.91	12,483,948.54	2,995,765.07
职工福利费		884,823.49	863,523.49	21,300.00
社会保险费	82.38	324,767.38	324,849.76	
其中：医疗保险费		336,765.68	336,765.68	
工伤保险费	82.38	3,475.95	3,558.33	
生育保险费		-15,474.25	-15,474.25	
住房公积金		267,411.00	267,411.00	
工会经费和职工教育经费	1,494,706.90	464,089.44	266,519.05	1,692,277.29
合计	2,707,995.98	16,207,598.22	14,206,251.84	4,709,342.36

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
基本养老保险	4,472.00	113,700.54	118,172.54	
失业保险费	139.75	3,722.09	3,861.84	
合计	4,611.75	117,422.63	122,034.38	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	106,330.34	25,944.89
企业所得税	65,288.24	107,508.43
印花税	22,333.48	20,677.88
个人所得税	13,635.46	1,096.49
城市维护建设税	769.03	
土地使用税	717.12	717.12
教育费附加	447.83	
地方教育费附加	298.55	
合计	209,820.05	155,944.81

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	40,000,000.00	
其他应付款项	3,365,762.79	2,783,810.43
合计	43,365,762.79	2,783,810.43

1.应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	40,000,000.00		
合计	40,000,000.00		

注：2020年12月28日召开股东大会，宣告发放股利，并在2021年1月4日完成支付。

2.其他应付款项

(1).按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
报销费用	2,566,560.69	2,283,643.50
中介机构费	275,790.00	278,888.39
代收代付款	520,212.10	218,078.54
押金	3,200.00	3,200.00
合计	3,365,762.79	2,783,810.43

(二十) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	217,182.10		217,182.10		
合计	217,182.10		217,182.10		

(二十一) 递延收益

1.递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	5,153,176.96		537,602.88	4,615,574.08	政府补助
递延承包费	5,083,980.50		141,221.64	4,942,758.86	递延承包费
合计	10,237,157.46		678,824.52	9,558,332.94	

2.政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
长绒棉基地建设项目财政拨款	2,856,000.00		178,500.00		2,677,500.00	与资产相关
新疆早熟棉抗灾备荒种子及加工基地建设项目	1,747,176.96		359,102.88		1,388,074.08	与资产相关
新疆优质棉基地建设项目	550,000.00				550,000.00	与资产相关
合计	5,153,176.96		537,602.88		4,615,574.08	

(二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00

(二十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	88,425,041.70			88,425,041.70
合计	88,425,041.70			88,425,041.70

(二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	14,427,399.23	2,088,944.92		16,516,344.15
合计	14,427,399.23	2,088,944.92		16,516,344.15

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	105,621,035.60	
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	105,621,035.60	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	20,084,360.66	
减: 提取法定盈余公积	2,088,944.92	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	40,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	83,616,451.34	

(二十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	245,895,701.94	188,454,824.36	235,239,531.68	183,955,438.37
棉种	58,389,240.00	22,195,580.31	46,434,508.60	19,337,784.87
稻种	15,991,422.00	11,329,961.57	17,143,479.60	12,315,597.60
麦种	77,685,778.32	65,594,811.33	35,671,201.30	25,916,758.70
玉米种	13,898,214.50	11,282,809.21	8,848,004.50	6,585,657.57
其他种子	755,999.70	586,995.55	716,124.62	347,037.81
皮棉	66,006,538.63	63,917,630.12	121,338,821.21	114,075,395.06
棉籽	10,673,846.24	11,320,726.32	4,488,924.11	4,831,749.11

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
短绒	559,042.22	487,257.65	598,467.74	545,457.65
大米及化肥	1,935,620.33	1,739,052.30		
二、其他业务小计	53,830,368.30	48,953,742.94	15,758,870.46	11,477,115.43
合计	299,726,070.24	237,408,567.30	250,998,402.14	195,432,553.80

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	种子产品	皮棉及副产品	其他农产品	其他业务收入-土地承包费	其他业务收入-报废种子及其他
在某一时点确认	166,720,654.52	77,239,427.09	1,935,620.33		4,681,737.15
在某一时段内确认				49,148,631.15	

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,072.97	16,686.29
教育费附加	630.19	9,411.79
地方教育费附加	526.33	6,274.50
房产税	190,862.03	74,705.62
土地使用税	261,279.48	147,310.80
车船使用税	18,540.60	16,107.90
印花税	152,800.40	113,880.36
合计	625,712.00	384,377.26

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,993,101.97	5,728,365.15
运费		2,680,672.02
广告宣传费	2,218,810.23	2,201,993.41
劳务费	2,040,473.92	2,176,000.17
业务招待费	1,848,056.49	962,495.39
物料消耗	1,577,703.01	2,254,844.75
折旧摊销	1,443,684.73	1,764,216.30
车辆费	1,088,398.12	1,596,416.97
租赁费	617,225.58	331,706.83
仓储费	414,592.45	1,342,586.28
差旅费	335,563.84	476,405.72
办公费	201,884.42	346,223.18
水电费	193,953.19	115,908.80
技术服务费	80,704.68	228,084.00
保险费	11,929.73	8,145.27
其他	460,519.90	256,701.81
合计	21,526,602.26	22,470,766.05

注：根据新收入准则，本期将符合合同履约成本的运费计入主营业务成本。

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,772,954.42	2,842,190.60

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销	1,890,696.62	1,790,283.90
业务招待费	1,073,343.55	294,957.42
聘请中介机构费	902,304.71	660,523.28
车辆费	560,379.04	412,396.20
办公费	499,933.28	306,863.84
财产保险	119,274.27	203,761.03
会议费	85,649.40	367,762.00
差旅及交通费	81,792.13	425,231.72
存货盘亏	5,360.00	23,809.07
其他	369,038.27	316,222.37
合计	8,360,725.69	7,644,001.43

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	2,899,129.86	3,693,651.44
职工薪酬	2,853,196.12	1,753,563.51
劳务费	1,277,531.64	1,767,641.48
租赁费	1,170,005.93	1,113,523.20
折旧费	689,544.23	744,453.64
科研服务费	671,175.00	626,063.94
办公费	393,783.01	724,900.76
差旅交通费	296,025.98	367,527.15
其他	40,318.00	221,099.36
合计	10,290,709.77	11,012,424.48

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,742,500.89	2,279,404.73
减：利息收入	761,816.88	113,541.93
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	42,625.57	45,059.70
合计	2,023,309.58	2,210,922.50

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
棉花联合体项目财政资金分配	1,004,000.00		与收益相关
早熟棉抗灾备荒种子繁育及加工基地建设项目补助	359,102.88	359,102.88	与资产相关
长绒棉基地建设项目财政拨款	178,500.00	178,500.00	与资产相关
国家展示实验示范补贴	100,000.00		与收益相关
稳岗补贴	74,386.67		与收益相关
良种棉代收现代种业麦种项目资金	69,000.00		与收益相关
“以工代训”专项资金	54,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
阿瓦提农业技术推广站拨付农业科技示范基地建设项目资金	45,000.00		与收益相关
麦种项目资金	31,000.00		与收益相关
现代农业示范项目补助资金	21,000.00		与收益相关
社保补贴	20,646.72	177,691.34	与收益相关
温宿县应急管理局安全生产标准化以类代补偿金	4,000.00		与收益相关
个税返还	704.81	421.01	与收益相关
自治区现代种业示范补助项目资金		1,650,000.00	与收益相关
小麦育种补贴		180,000.00	与收益相关
合计	1,961,341.08	2,545,715.23	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	1,216,844.49	-1,860,267.53
其他应收款信用减值损失	-119,468.18	-205,881.70
合计	1,097,376.31	-2,066,149.23

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-3,091,194.34	-1,081,979.71
在建工程减值损失	-206,516.00	
合计	-3,297,710.34	-1,081,979.71

(三十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	1,748,170.21	-526,968.90
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		1,273,228.95
合计	1,748,170.21	746,260.05

(三十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	300,000.00		300,000.00
其他	6,261.45	10,678.19	6,261.45
合计	306,261.45	10,678.19	306,261.45

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼赔偿款		217,182.10	
对外捐赠	148,941.60	144,960.00	148,941.60
税收滞纳金、罚款	34,455.20	2,376.49	34,455.20
资产报废损失	245,109.60		245,109.60
其他	5,600.00	3,586.21	5,600.00
合计	434,106.40	368,104.80	434,106.40

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		45,548.83
递延所得税费用	857,406.63	464,478.25
合计	857,406.63	510,027.08

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年
利润总额	20,871,775.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,130,766.38
子公司适用不同税率的影响	-93,660.47
调整以前期间所得税的影响	-134,866.58
非应税收入的影响	-2,340,285.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	319,745.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	896,865.77
税率变动对期初递延所得税余额的影响	178,906.00
加计扣除	-1,100,064.21
所得税费用	857,406.63

(三十九) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	8,202,060.09	3,471,654.28
其中：利息收入	761,816.88	113,541.93
往来款	5,710,243.56	1,350,421.01
补贴收入	1,423,738.20	2,007,691.34
其他利得	306,261.45	
支付其他与经营活动有关的现金	21,942,976.01	27,066,959.61
其中：付现费用	20,540,394.87	25,916,959.61
往来款	1,402,581.14	1,150,000.00

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到其他与筹资活动有关的现金	18,000,000.00	24,990,000.00
其中：收回银行借款保证金	18,000,000.00	24,990,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	29,261,654.65	18,011,161.11
其中：支付银行借款保证金	29,260,654.65	18,011,161.11
保证金	1,000.00	

(四十) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,014,369.32	11,119,749.27
加：信用减值损失	-1,097,376.31	2,066,149.23
资产减值准备	3,297,710.34	1,081,979.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,556,989.19	7,200,927.28
无形资产摊销	1,368,924.36	1,745,444.85
长期待摊费用摊销	4,665,285.32	4,553,493.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,748,170.21	-746,260.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	245,109.60	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,742,500.89	2,279,404.73
投资损失（收益以“-”号填列）		--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	857,406.63	464,478.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-155,643,288.14	65,541,226.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,438,679.32	-15,249,771.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,487,639.46	-45,371,038.61
其他	-578,824.52	-678,824.52
经营活动产生的现金流量净额	-42,393,044.75	34,006,958.49
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	80,475,847.44	65,225,871.96
减：现金的期初余额	65,225,871.96	27,522,241.77
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	15,249,975.48	37,703,630.19

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,475,847.44	65,225,871.96
其中：库存现金	5,287.36	
可随时用于支付的银行存款	80,470,560.08	65,225,871.96
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	80,475,847.44	65,225,871.96
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		

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,272,815.76	借款保证金及利息
存货	66,554,960.60	用于借款质押
固定资产	10,765,758.73	用于借款抵押
无形资产	3,579,290.36	用于借款抵押
合计	110,172,825.45	--

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

本期新设立子公司喀什金丰源种业有限公司，注册资本 4,100 万元人民币，持股比例 51.2195%，经营范围：农作物种子生产、销售；农副产品收购、销售；蔬菜、瓜果、种子销售；农业技术推广服务；房屋租赁服务。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
阿瓦提县金丰源种业有限公司	阿瓦提	阿瓦提	农业	100.00		设立
新疆金乐农现代农业发展有限公司	阿克苏	阿克苏	农业	65.00		设立
新疆农乐丰农业发展有限公司	阿拉尔	阿拉尔	农业	100.00		设立
喀什金丰源种业有限公司	喀什	喀什	农业	51.2195		设立

八、关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	关联关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
张银宝	董事长、实际控制人	53.02	53.02

(二) 本公司子公司的情况

详见附注七、在其他主体中的权益。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
温宿县金源环城南路天然气加气站	实际控制人近亲属控制的企业
阿克苏地区诚信测绘有限责任公司	高管亲属控制的企业
新疆中兴税务师事务所有限责任公司	董事亲属控制的企业
王者勋	高管近亲属
赵文敏、古力纳尔·斯迪克	监事
赵爱民、邢苍杰、陈长青、阿不力孜·肉孜	高管
刘萍	实际控制人近亲属

(四) 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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务： 温宿县金源环城南路天然气加气站	采购	天然气	市场价	46,500.00	100.00	58,500.00	100.00
赵爱民	采购	采购汽车	市场价	60,000.00	7.88		
新疆中兴税务师事务所有限责任公司	采购	咨询费	市场价	45,000.00	4.99	45,000.00	6.81
阿克苏地区诚信测绘有限责任公司	采购	测绘费	市场价	28,059.02	3.10		

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
王者勋	本公司	土地	17,250.00	17,250.00

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张银宝、刘萍	本公司	195,000,000.00	2020/9/1	2021/8/31	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张银宝、刘萍	本公司	16,860,000.00	2020/7/16	2021/7/15	否

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,036,583.80	1,585,919.47

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	赵爱民	277,500.00	27,750.00	400,000.00	40,000.00
其他应收款	赵文敏	15,639.33	1,563.93	46,679.25	466.79
其他应收款	邢苍杰	277,500.00	27,750.00		
其他应收款	陈长青	277,500.00	27,750.00		
其他应收款	古力纳尔·斯迪克	20,530.00	2,053.00		
其他应收款	阿不力孜·肉孜	292,500.00	29,250.00		
其他应收款	王者勋	62,854.73	6,285.47		
合计		1,224,024.06	122,402.40	446,679.25	40,466.79

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	温宿县金源环城南路天然气加气站	46,500.00	58,500.00
其他应付款	赵爱民		1,670.00
其他应付款	赵文敏	38,705.31	
合计		85,205.31	60,170.00

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

1. 对外担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	新疆中新农联种业股份有限公司	890,000.00	2015/9/15	2022/9/15	否

十、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	23,152,750.01	53.93	5,581,650.49	24.11
其中：前五大客户	20,172,712.55	46.99	2,601,613.03	12.90
其他	2,980,037.46	6.94	2,980,037.46	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	19,777,460.76	46.07	1,991,281.51	10.07
其中：应收账款组合 1	127,958.00	0.30		
应收账款组合 2	1,503,696.00	3.50	170,013.35	11.31
应收账款组合 3	9,103,465.20	21.21	1,676,650.86	18.42
应收账款组合 4	9,042,341.56	21.06	144,617.30	1.60
合计	42,930,210.77	100.00	7,572,932.00	17.64

续

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	22,423,149.01	38.33	5,620,081.15	25.06
其中：前五大客户	19,430,151.91	33.22	2,627,084.05	13.52
其他	2,992,997.10	5.11	2,992,997.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	36,070,715.21	61.67	3,575,445.16	9.91
其中：应收账款组合 1	47,250.00	0.08		
应收账款组合 2	543,649.47	0.93	51,870.68	9.54
应收账款组合 3	16,961,304.73	29.00	3,123,555.22	18.42
应收账款组合 4	18,518,511.01	31.66	400,019.26	2.16
合计	58,493,864.22	100.00	9,195,526.31	15.72

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
墨玉县玉农种苗科技开发有限公司	7,694,811.91	537,833.37	1年以内、1-2年	6.99	前五大客户
阿克苏市金泽丰源棉花	5,636,229.50	297,367.47	1年以内	5.28	前五大客户

种植农民专业合作社					
乌苏哈图布呼镇王芳农资店	4,066,330.00	429,079.14	1-2 年	10.55	前五大客户
阿克苏丰源农业科技有 限公司	1,769,226.14	560,066.23	3-4 年	31.66	前五大客户
新疆金丰源种业股份有 限公司恰西力克牧场	1,006,115.00	777,266.82	2-3 年、4 年以上	77.25	前五大客户
其他	2,980,037.46	2,980,037.46	4-5 年、 5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	23,152,750.01	5,581,650.49			

①应收账款组合 1

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备
1 年以内	127,958.00			47,250.00		
合计	127,958.00			47,250.00		

②应收账款组合 2

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备
1 年以内	991,704.50	5.70	56,481.68	300,093.97	0.75	2,251.27
1 至 2 年	268,436.00	14.07	37,767.16	12,655.50	7.03	890.27
2 至 3 年	12,655.50	21.10	2,670.82	230,900.00	21.10	48,729.14
3 至 4 年	230,900.00	31.66	73,093.70			
合计	1,503,696.00	11.31	170,013.35	543,649.47	9.54	51,870.68

③应收账款组合 3

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备
1 年以内	5,472,697.81	3.53	193,186.41	8,124,202.40	4.54	368,939.61
1 至 2 年	1,950,844.89	8.23	160,647.64	4,753,392.38	12.18	578,999.09
2 至 3 年	206,964.13	29.94	61,972.70	2,026,153.11	23.48	475,756.27
3 至 4 年	894,314.39	76.28	682,200.13	767,726.18	66.10	507,437.51
4 至 5 年	209,803.68	100.00	209,803.68	535,169.66	81.80	437,761.74
5 年以上	368,840.30	100.00	368,840.30	754,661.00	100.00	754,661.00
合计	9,103,465.20	18.42	1,676,650.86	16,961,304.73	18.42	3,123,555.22

④应收账款组合 4

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备
1 年以内	8,846,069.15	0.12	10,400.68	17,421,155.93	0.99	171,730.45

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1至2年	52,448.00	0.95	498.12	78,928.73	3.62	2,860.96
2至3年				288,489.21	6.68	19,266.84
3至4年	8,089.41	3.28	265.16	661,537.14	20.82	137,761.01
4至5年	67,335.00	96.61	65,053.34			
5年以上	68,400.00	100.00	68,400.00	68,400.00	100	68,400.00
合计	9,042,341.56	1.60	144,617.30	18,518,511.01	2.16	400,019.26

2.本期计提、转回或转销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 51,725.36 元，本期转回坏账准备金额为 1,674,319.67 元。。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按应收对象归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 20,172,712.55 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 46.99%，相应的坏账准备金额为 2,601,613.03 元。

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,395,424.08	3,678,996.79
减：坏账准备	1,452,227.26	1,334,177.78
合计	2,943,196.82	2,344,819.01

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	99,594.99	680,954.48
备用金	465,798.42	87,435.58
借款	3,264,138.90	2,415,914.74
其他往来款项	359,384.55	481,505.99
押金保证金	206,507.22	13,186.00
减：坏账准备	1,452,227.26	1,334,177.78
合计	2,943,196.82	2,344,819.01

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,587,265.45	58.86	1,659,035.08	45.09
1至2年	580,653.30	13.21	530,528.59	14.42

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
2至3年	36,009.61	0.82	94,191.14	2.56
3至4年	5,474.32	0.12	1,147,476.38	31.19
4至5年	938,255.80	21.35	77,800.00	2.12
5年以上	247,765.60	5.64	169,965.60	4.62
合计	4,395,424.08	100.00	3,678,996.79	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	155,793.28		1,178,384.50	1,334,177.78
本期计提	118,049.48			118,049.48
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	273,842.76		1,178,384.50	1,452,227.26

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
温宿县红太阳果业农民专业合作社	900,000.00	100.00	900,000.00	-	逾期收款困难
其他	278,384.50	100.00	278,384.50	-	逾期收款困难
合计	1,178,384.50		1,178,384.50	-	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
温宿县红太阳果业农民专业合作社	借款	900,000.00	4-5年	20.48	900,000.00
朱刚	借款	899,011.23	2年以内	20.45	89,811.22
阿不力孜·肉孜	借款	292,500.00	1年以内	6.66	29,220.75
陈长青	借款	277,500.00	1年以内	6.31	27,722.25
赵爱民	借款	277,500.00	1年以内	6.31	27,722.25
合计		2,646,511.23		60.21	1,074,476.47

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,330,000.00		18,330,000.00	14,330,000.00		14,330,000.00

合计	18,330,000.00		18,330,000.00	14,330,000.00		14,330,000.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
阿瓦提县金丰源种业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆金乐农现代农业发展有限公司	3,250,000.00			3,250,000.00		
新疆农乐丰农业发展有限公司	1,080,000.00			1,080,000.00		
喀什金丰源种业有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
合计	14,330,000.00	4,000,000.00		18,330,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	235,536,709.04	180,146,973.83	233,318,308.33	183,625,048.37
二、其他业务	53,830,368.30	48,953,742.94	15,758,870.46	11,477,115.43
合计	289,367,077.34	229,100,716.77	249,077,178.79	195,102,163.80

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入-土地承包费	其他业务收入-报废种子及其他
在某一时点确认	235,536,709.04		4,681,737.15
在某一时段内确认		49,148,631.15	

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,748,170.21	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,961,341.08	
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	625,671.39	
4. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回	689,073.48	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,844.95	
6. 所得税影响额	-740,209.44	
合计	4,156,201.77	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.73	3.71	0.20	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33	2.89	0.16	0.09

新疆金丰源种业股份有限公司

二〇二一年四月二十六日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部办公室