



# 恒丰科技

NEEQ : 831233

## 新疆恒丰现代农业科技股份有限公司



## 半年度报告

—— 2022 ——

## 公司半年度大事记

2022年4月6日，新疆恒丰现代农业科技股份有限公司与中国农业科学院棉花研究所共同签署《共建棉花优质高产攻关试验示范田合作协议》，依托双方优势，以新疆恒丰现代农业科技股份有限公司自有土地作为攻关示范用地，通过集成优质高产新品种、轻简高效栽培集成技术、绿色病虫害防控技术，构建绿色高质高效标准化生产技术模式，创建棉花新品种、新技术的种植新模式和高产攻关新突破。

# 目 录

|     |                             |     |
|-----|-----------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 7   |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 9   |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 15  |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 20  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 23  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 25  |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 103 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人周宇刚、主管会计工作负责人汤修成及会计机构负责人（会计主管人员）于芝菱保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过半年度报告                                        | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                                  | <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 |
| 是否审计                                                  | <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    | 重大风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 下游市场环境风险    | 从整个行业产业链来看，农产品种植行业处于上游位置，与下游行业具有极强的联动性，若下游行业不能持续快速的发展，行业内企业的未来发展将受到相应的制约。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 税收优惠、政策补贴风险 | <p>根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税【2001】113号）文件的规定，本公司及其下属子公司新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司享受免征增值税政策。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，本公司及其下属子公司新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司享受企业所得税减免优惠政策，减免幅度为100%。如果未来国家及政府对农业产业的扶持政策发生重大调整，农业企业不再享受增值税及企业所得税减免税收优惠政策，将会对公司业绩产生重大不利影响。</p> <p>随着我国经济的发展，农业的战略地位将进一步突出。为促进我国农业发展，近年来，国家通过采取税收优惠、良种补贴、农机购置补贴等多种渠道来提高农民积极性。总体来看，农业扶持政策的历次调整总体上呈现支持保障力度增强的趋势。但如果国家停止或减少全行业的政策扶持，行业内企业利润将产生一定程度的下滑等不利波动的风险。</p> <p>根据2014年中央一号文，2014年对新疆棉花进行目标价格</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>补贴试点，取消临时收储政策，生产者按市场价格出售棉花。根据《国家发改委财政部关于完善棉花目标价格政策的通知》（发改价格[2020]474号），从2020年起，新疆棉花目标价格水平为每吨18,600元，同步建立定期评估机制，每三年评估一次，根据评估结果视情况调整。如遇棉花市场发生重大变化，报请国务院同意后可及时调整目标价格水平。</p> <p>如果未来国家及政府对农业相关补贴政策发生重大调整，将会对公司业绩产生重大不利影响。</p> |
| 气候变化影响          | <p>农业生产受旱、涝、冰雹、霜冻、森林火灾、病虫害、地震等自然灾害的影响较大，农作物在生长期还可能遇到低温冷害、寒潮、霜冻、干旱、病虫害等自然灾害。农作物受自然灾害的影响，从而影响农产品种植面积、产量、品质、价格等。</p>                                                                                                            |
| 毛利率波动风险         | <p>公司主要从事棉花、甜菜、有机酿酒葡萄、水稻等农作物的种植及销售，棉花加工及其产品（皮棉、棉籽）销售，原材料、人工、产量、销售单价等变化容易对公司毛利率产生较大影响，公司毛利率存在波动风险。</p>                                                                                                                        |
| 区域市场竞争的风险       | <p>农产品种植及初加工行业是一个发展成熟且充分竞争的行业，虽然公司具有一定的区域优势、技术优势和客户优势，但与同行业国有大中型企业、上市企业相比，公司生产规模仍偏小，在产品销售环节无定价权优势，并且市场也存在不断变化的情况，随着竞争的不断加剧，若公司无法在规模、技术、市场等方面继续保持发展势头，公司的业务将可能受到冲击，因此公司面临市场竞争加剧的风险。</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                                                |
|-------------------------------------|---|---------------------------------------------------|
| 公司、本公司、母公司、股份公司、恒丰科技                | 指 | 新疆恒丰现代农业科技股份有限公司                                  |
| 华兴集团                                | 指 | 新疆华兴投资集团有限公司                                      |
| 瑞宇通达商贸                              | 指 | 新疆瑞宇通达商贸有限公司（原新疆瑞宇电子商务有限公司）                       |
| 丰汇棉业                                | 指 | 新疆丰汇棉业有限公司                                        |
| 恒丰绿源                                | 指 | 新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司                                  |
| 金谷园                                 | 指 | 新疆金谷园生物科技有限公司                                     |
| 甘肃久众                                | 指 | 甘肃久众农业农业发展有限公司                                    |
| 华鼎房地产                               | 指 | 新疆华鼎房地产开发有限责任公司                                   |
| 中国农业发展银行、中国农业发展银行昌吉州分行、农发行昌吉州分行、农发行 | 指 | 中国农业发展银行昌吉回族自治州分行                                 |
| 土地流转                                | 指 | 拥有土地承包经营权的农户将土地经营权（使用权）转让给其他农户或经济组织，即保留承包权，转让使用权。 |
| 股东大会                                | 指 | 新疆恒丰现代农业科技股份有限公司股东大会                              |
| 董事会                                 | 指 | 新疆恒丰现代农业科技股份有限公司董事会                               |
| 监事会                                 | 指 | 新疆恒丰现代农业科技股份有限公司监事会                               |
| 三会                                  | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                      |
| 全国中小企业股份转让系统、全国股转系统                 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                |
| 主办券商、东兴证券                           | 指 | 东兴证券股份有限公司                                        |
| 《公司章程》                              | 指 | 《新疆恒丰现代农业科技股份有限公司章程》                              |
| 《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》                                      |
| 报告期                                 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日                   |
| 元、万元                                | 指 | 人民币元、人民币万元                                        |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|        |                  |
|--------|------------------|
| 公司中文全称 | 新疆恒丰现代农业科技股份有限公司 |
| 证券简称   | 恒丰科技             |
| 证券代码   | 831233           |
| 法定代表人  | 周宇刚              |

### 二、 联系方式

|               |                               |
|---------------|-------------------------------|
| 董事会秘书         | 顾瀚章                           |
| 联系地址          | 新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市大西渠镇北 9 公里处 |
| 电话            | 0994-2280388                  |
| 传真            | 0994-2280388                  |
| 电子邮箱          | xjhengfeng831233@163.com      |
| 办公地址          | 新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市健康西路 16 号   |
| 邮政编码          | 831100                        |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn               |
| 公司半年度报告备置地    | 新疆恒丰现代农业科技股份有限公司董事会秘书办公室      |

### 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            | 2003 年 10 月 16 日                                     |
| 挂牌时间            | 2014 年 10 月 29 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、林、牧、渔服务业（05）-农业服务业（051）-农产品初加工服务（0513） |
| 主要业务            | 棉花加工、销售；农作物种植、销售                                     |
| 主要产品与服务项目       | 公司主要从事棉花加工及其产品（皮棉、棉籽）销售，棉花、甜菜、有机酿酒葡萄、水稻等农作物的种植及销售。   |
| 普通股股票交易方式       | √集合竞价交易 □做市交易                                        |
| 普通股总股本（股）       | 40,000,000                                           |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                    |
| 控股股东            | 控股股东为新疆华兴投资集团有限公司                                    |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为周宇斌，无一致行动人                                     |

### 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 | 91652300754575273E            | 否        |
| 注册地址     | 新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市大西渠镇北 9 公里处 | 否        |
| 注册资本（元）  | 40,000,000 元                  | 否        |

## 五、 中介机构

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商（报告期内）     | 东兴证券                        |
| 主办券商办公地址       | 北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12、15 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）    | 东兴证券                        |

## 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 会计数据和经营情况

#### 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                                     | 223,626,508.47 | 65,781,347.00 | 239.95% |
| 毛利率%                                     | 9.15%          | 15.10%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 6,892,894.72   | 26,962,259.00 | -74.44% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 7,303,033.62   | 26,077,212.08 | -71.99% |
| 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）           | 3.84%          | 20.20%        | -       |
| 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） | 4.07%          | 19.53%        | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.17           | 0.67          | -74.63% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 758,600,715.43 | 933,556,745.20 | -18.74% |
| 负债总计            | 576,206,821.42 | 757,397,401.84 | -23.92% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 183,020,120.15 | 176,127,225.43 | 3.91%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.58           | 4.40           | 4.09%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 78.15%         | 75.81%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 75.96%         | 81.13%         | -       |
| 流动比率            | 1.21           | 0.99           | -       |
| 利息保障倍数          | 1.50           | 3.22           | -       |

##### (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 | 64,798,841.74 | 51,041,255.94 | 26.95% |
| 应收账款周转率       | 13.09         | 28.54         | -      |
| 存货周转率         | 1.19          | 0.82          | -      |

##### (四) 成长情况

|         | 本期      | 上年同期   | 增减比例% |
|---------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率% | -18.74% | -4.00% | -     |

|          |         |           |   |
|----------|---------|-----------|---|
| 营业收入增长率% | 239.95% | 23.40%    | - |
| 净利润增长率%  | -76.40% | 1,279.78% | - |

## （五） 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

公司从事的领域属于《挂牌公司管理型行业分类指引》中农产品初加工服务（代码：A0513）行业。公司主要从事棉花加工及其产品（皮棉、棉籽）销售，棉花、甜菜、番茄、有机酿酒葡萄等农作物的种植及销售。

公司拥有高标准膜下节水滴灌技术、GPS 导航播种技术、田间管理智能化信息技术、智慧农业程控系统、约翰迪尔 CP690 自走式打包摘棉机等先进技术及装备从事农业生产。公司主要收入来源为棉花加工及其产品（皮棉、棉籽）销售，棉花、甜菜、番茄、有机酿酒葡萄等初级农产品销售。由于采取现代农业经营方式，公司具有较为明显的成本优势。

公司本着“规模化经营、标准化生产、集约化管理”的经营方针，采取“五统一”的管理方式，即统一种植计划、统一机械作业、统一技术措施、统一产品收获、统一产品销售，公司的统一经营模式更加符合现代农业发展的趋势。

报告期内公司的经营模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式也未发生变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

☐有更新 ☒无更新

### （二） 经营情况回顾

#### 1、 资产负债结构分析

☒适用 ☐不适用

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   | 14,383,857.76  | 1.90%    | 62,011,848.68  | 6.64%    | -76.80% |
| 应收账款   | 2,793,991.63   | 0.37%    | 29,618,944.98  | 3.17%    | -90.57% |
| 存货     | 116,804,832.66 | 15.40%   | 223,852,233.05 | 23.98%   | -47.82% |
| 固定资产   | 186,248,129.87 | 24.55%   | 195,182,157.13 | 20.91%   | -4.58%  |
| 在建工程   | 29,066,044.10  | 3.83%    | 28,038,194.60  | 3.00%    | 3.67%   |
| 无形资产   | 28,210,731.33  | 3.72%    | 28,645,793.42  | 3.07%    | -1.52%  |
| 短期借款   | 143,228,825.00 | 18.88%   | 189,898,642.88 | 20.34%   | -24.58% |
| 长期借款   | 133,000,000.00 | 17.53%   | 133,000,000.00 | 14.25%   | 0.00%   |
| 预付款项   | 181,498,379.34 | 23.93%   | 129,061,342.70 | 13.82%   | 40.63%  |
| 使用权资产  | 117,904,950.66 | 15.54%   | 149,659,018.99 | 16.03%   | -21.22% |
| 长期待摊费用 | 40,779,596.04  | 5.38%    | 51,733,970.93  | 5.54%    | -21.17% |

|             |               |        |                |        |          |
|-------------|---------------|--------|----------------|--------|----------|
| 长期应付款       | 91,639,659.88 | 12.08% | 91,648,018.99  | 9.82%  | -0.01%   |
| 一年内到期的非流动负债 | 75,618,597.16 | 9.97%  | 134,109,651.90 | 14.37% | -43.61%  |
| 合同负债        | 0.00          | 0.00%  | 106,913,914.22 | 11.45% | -100.00% |

#### 项目重大变动原因:

|                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、货币资金                                                                                    |
| 本期期末货币资金较上年期末减少的主要原因是：农业生产的季节性特点，上半年农业种植业务无收入，全部是资金支出；另外子公司丰汇棉业销售回款上半年用于偿还农发行昌吉州分行籽棉收购贷款。 |
| 2、应收账款                                                                                    |
| 本期期末应收账款较上年期末减少的主要原因是：母公司的客户阜康市喜丰棉业有限责任公司籽棉款 2,429.36 万元、甘肃金塔县金举棉业有限公司籽棉款 432.21 万元于本期收回。 |
| 3、存货                                                                                      |
| 本期期末末存货较上年期末减少的主要原因是：子公司丰汇棉业的皮棉库存于本期实现销售。                                                 |
| 4、短期借款                                                                                    |
| 本期期末短期借款较上年期末减少的主要原因是：子公司丰汇棉业籽棉收购贷款余款于本期归还。                                               |
| 5、预付款项                                                                                    |
| 本期期末预付账款较上年期末增加的主要原因是：甘肃地区土地流转面积增加，预付的土地流转费相应增加。另外，新疆区域的土地租赁价格较上期上涨。                      |
| 6、一年内到期的非流动负债                                                                             |
| 本期期末一年内到期的非流动负债较上年期末减少的主要原因是：本期偿还了部分长期借款。                                                 |
| 7、合同负债                                                                                    |
| 本期期末合同负债较上年期末减少的主要原因是：上年末的合同负债主要是子公司丰汇棉业的皮棉、棉籽合同款，本期合同中的皮棉、棉籽全部转为营业收入。                    |

#### 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

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          | 223,626,508.47  | -         | 65,781,347.00   | -         | 239.95%  |
| 营业成本          | 203,161,756.41  | 90.85%    | 55,845,731.66   | 84.90%    | 263.79%  |
| 销售费用          | 37,390.20       | 0.02%     | 1,035,395.29    | 1.57%     | -96.39%  |
| 管理费用          | 3,262,376.68    | 1.46%     | 3,264,527.81    | 4.96%     | -0.07%   |
| 财务费用          | 12,350,049.29   | 5.52%     | 11,225,019.24   | 17.06%    | 10.02%   |
| 信用减值损失        | 940,020.21      | 0.42%     | -311,351.37     | -0.47%    | 401.92%  |
| 其他收益          | 1,968,671.90    | 0.88%     | 31,831,582.17   | 48.39%    | -93.82%  |
| 投资收益          | -98,736.70      | -0.04%    | 532,273.56      | 0.81%     | -118.55% |
| 营业利润          | 6,161,362.40    | 2.76%     | 26,271,932.28   | 39.94%    | -76.55%  |
| 营业外收入         | 148,459.32      | 0.07%     | 1,133,285.73    | 1.72%     | -86.90%  |
| 净利润           | 6,234,550.65    | 2.79%     | 26,421,044.31   | 40.16%    | -76.40%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,798,841.74   | -         | 51,041,255.94   | -         | 26.95%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,631,134.50    | -         | -44,164,306.00  | -         | 103.69%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -110,612,597.32 | -         | -120,135,572.36 | -         | 7.93%    |

### 项目重大变动原因:

#### 1、营业收入

本期营业收入较上年同期增加 239.95%，主要原因是：本期子公司丰汇棉业皮棉销量较上年增加 3,316 吨，棉籽销量增加 6,085 吨，不孕籽销量增加 1,021 吨；另皮棉的销价上升 11,508 元/吨。

#### 2、营业成本

本期营业成本较上年同期增加的主要原因是：本期子公司丰汇棉业皮棉、籽棉、不孕籽的销量增加。

#### 3、其他收益

本期其他收益较上年同期减少的主要原因是：公司 2021 年籽棉的销售价格较高，新疆区域的棉花没有财政补贴款。

#### 4、投资收益

本期投资收益较上年同期减少的主要原因是：本期丰汇棉业棉花期货业务的收益减少。

#### 5、净利润

本期净利润较上年同期减少的主要原因是：2021 年籽棉的销售价格较高，超出了财政籽棉补贴价格的上限，故 2021 年新疆区域的籽棉无补贴收入。

#### 6、经营活动产生的现金流量净额

本期公司销售商品、提供劳务收到的现金为 15,782.10 万元，比上年同期增加 5,726.85 万元，主要原因是：子公司丰汇棉业皮棉的销量增加，销价上升，回款情况较好。

本期公司收到其他与经营活动有关的现金为 204.61 万元，比上年同期减少了 4,787.65 万元，主要原因是：上年同期有昌吉市农丰物语农业种植专业合作社退回土地流转款 4,000.00 万元。

以上因素导致本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,375.76 万元。

#### 7、投资活动产生的现金流量净额

本期处置固定资产、无形资产收到的现金比上年同期增加 300.00 万元，主要原因是：子公司恒丰绿源公司处置了一台采棉机。

本期公司投资支付的现金较上年同期减少 4,405.00 万元，主要原因是：上年同期母公司对子公司恒丰绿源公司的实缴了出资 4,000.00 万元。

以上因素导致本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,579.54 万元。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                                                                                  | 金额                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 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）                                                                       | 649,145.90         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益 | -1,310,732.70      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                  | 73,188.25          |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                                                     | <b>-588,398.55</b> |
| 所得税影响数                                                                                                              |                    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                       | -178,259.65        |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                                                     | <b>-410,138.90</b> |

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### (一) 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

##### (二) 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

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、 主要控股参股公司分析

##### (一) 主要控股参股公司基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务                  | 注册资本        | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 净利润           |
|------------------|------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 新疆丰汇棉业有限公司       | 子公司  | 棉花加工及其产品销售。           | 50,000,000  | 68,360,237.65  | 49,960,832.49  | 223,365,428.47 | -4,840,765.23 |
| 新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司 | 子公司  | 农业机械服务、农业技术服务、农机配件销售。 | 141,820,000 | 158,791,993.67 | 144,057,939.09 | 3,113,788.00   | -1,086,937.63 |
| 甘肃久众农业发展有限公司     | 子公司  | 农产品生产、销售、加工；          | 10,000,000  | 69,081,280.99  | 9,535,721.45   | 0.00           | 335,721.45    |

|  |  |                                      |  |  |  |  |  |
|--|--|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  |  | 棉花<br>种<br>植；<br>农业<br>机械<br>服<br>务。 |  |  |  |  |  |
|--|--|--------------------------------------|--|--|--|--|--|

**(二) 主要参股公司业务分析**

☐适用 ☒不适用

**合并报表范围内是否包含私募基金管理人：**

☐是 ☒否

**七、 公司控制的结构化主体情况**

☐适用 ☒不适用

**八、 企业社会责任**

**(一) 精准扶贫工作情况**

☐适用 ☒不适用

**(二) 其他社会责任履行情况**

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，始终贯彻可持续发展理念，诚信经营，依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任，维护员工合法权益。公司依法缴纳员工养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险和住房公积金，并为员工缴纳重大疾病及意外伤害等商业保险，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇。

## 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) |
| 是否存在提供担保事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否对外提供借款                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项                           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在其他重大关联交易事项                          | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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.(六) |
| 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.(七) |
| 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

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

☒是 ☐否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

☐适用 ☒不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保余额 | 担保期间 |    | 责任类型 | 被担保<br>人是否<br>为挂牌<br>公司控<br>股股<br>东、实<br>际控制 | 是否履<br>行必要<br>的决策<br>程序 |
|----|------|------|-------------|------|------|----|------|----------------------------------------------|-------------------------|
|    |      |      |             |      | 起始   | 终止 |      |                                              |                         |



|    |              |               |   |   |            |            |    | 人及其控制的企业 |      |
|----|--------------|---------------|---|---|------------|------------|----|----------|------|
| 1  | 新疆华兴投资集团有限公司 | 21,504,600.00 | 0 | 0 | 2019年7月15日 | 2021年11月9日 | 连带 | 是        | 尚未履行 |
| 总计 | -            | 21,504,600.00 | 0 | 0 | -          | -          | -  | -        | -    |

**合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况**

☐适用 ☒不适用

**公司提供担保分类汇总**

单位：元

| 项目汇总                               | 担保金额          | 担保余额 |
|------------------------------------|---------------|------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）         | 0             | 0    |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保     | 21,504,600.00 | 0    |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0             | 0    |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额         | 0             | 0    |

**应当重点说明的担保情况**

☒适用 ☐不适用

2019年7月15日，公司控股股东华兴集团与新疆昌平矿业有限责任公司（以下简称“昌平矿业”）签署《产权交易合同》，昌平矿业将其持有的新疆昊通工贸有限公司（以下简称“昊通工贸”）100%股权和托克逊县三维石膏制品有限公司（以下简称“三维石膏”）100%股权转让给华兴集团，股权转让价款合计为4,300.91万元。

2019年7月15日，华兴集团、昌平矿业与公司签署了《债务清偿连带责任担保协议》，协议约定：根据昌平矿业与华兴集团签订的两份《产权交易合同》约定，华兴集团须在2019年12月25日前向昌平矿业支付剩余50%股权转让价款2,150.46万元，为保证昌平矿业对该笔债务所享受的权益按约定时间如期履行，公司为华兴集团对该笔债务按时支付提供担保，承担连带清偿担保责任。

截至2019年7月18日，华兴集团向昌平矿业支付全部股权转让款的50%，合计金额2,150.46万元。

2019年7月19日至2021年3月21日，华兴集团共支付股权转让款849.66万元，累计已支付3,000.12万元。

截至2021年3月22日，华兴集团未支付股权转让款1,300.79万元。昌平矿业、华兴集团与公司签订《股权转让款延迟还款协议》，约定2021年3月30日前，华兴集团向昌平矿业支付剩余转让款100.00万元；2021年5月30日前偿还600.00万元；2021年7月30日前偿还剩余欠款600.79万元，合计1,300.79万元。如华兴集团未能按期还款，昌平矿业将对华兴集团及公司提起诉讼，华兴集团及公司须承担剩余未偿还股权转让款自签订《产权交易合同》及相关补充协议之日起至最终还款之日期间约定的违约责任。

截至2021年11月9日，华兴集团已向昌平矿业支付全部股权转让款，合计金额4,300.91万元。

近日，公司收到新疆生产建设兵团乌鲁木齐垦区人民法院传票，昌平矿业请求人民法院判令华兴集团偿还其延期支付股权转让款利息、违约金及律师费合计519.34万元，请求人民法院判令华兴集团承担本案诉讼费、保全费、送达费，请求人民法院判令公司对上述所有债务承担连带清偿责任。

**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**

☒适用 ☐不适用

公司上述违规担保情况发生前，相关责任人未向公司董事会及主办券商报告担保情况，导致违规担保发生未履行相应程序且未进行信息披露。公司在日后的工作中将严格执行信息披露及规范化运作管理



的有关规章制度，以保证不再发生类似事件。

针对诉讼事项，公司认为，根据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民法典〉有关担保制度的解释》等有关法律法规、司法解释的规定，公司无需承担担保责任。公司也将积极与华兴集团、昌平矿业沟通，尽快解决上述诉讼事项。

恒丰科技将按照全国中小企业股份转让系统相关规定披露解除担保的进展情况。

目前此事项尚未造成经济损失，风险可控。

#### 担保合同履行情况

未实际履行担保责任金额。

### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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。

### （四） 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,接受劳务       | 0             | 0          |
| 2. 销售产品、商品,提供劳务           | 1,900,000.00  | 0          |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0             | 0          |
| 4. 其他                     | 53,300,000.00 | 915,051.10 |

注：在日常性关联交易事项中“其他”包含具体项目说明：从控股股东华兴集团租入农业用地，报告期内发生额为 915,051.10 元。

### （五） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型         | 审议金额           | 交易金额          |
|--------------|----------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售   | -              | -             |
| 与关联方共同对外投资   | -              | -             |
| 债权债务往来或担保等事项 | 155,000,000.00 | 73,000,000.00 |

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易对公司及控股子公司的财务状况和经营成果产生积极影响，符合公司及控股子公司和全体股东的利益，对公司及控股子公司业务发展有积极作用。

注：报告期内债权债务或担保等事项如下：

1、2022 年 3 月 24 日、2022 年 4 月 11 日，公司分别召开第三届董事会第十四次会议及 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于向银行申请贷款暨关联交易的议案》。公司因生产经营需要，向中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请流动资金贷款，申请贷款金额为 3,000.00 万元。本笔贷款由公司控股股东华兴集团提供连带责任保证担保，由公司实际控制人、董事周宇斌、赵新青夫妇提供连带责任保证担保。

该笔贷款实际审批金额为 3,000.00 万元，报告期内已放款 1,000.00 万元。

2、2022 年 3 月 24 日、2022 年 4 月 11 日，公司分别召开第三届董事会第十四次会议及 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司向银行申请贷款暨关联交易的议案》。公司控股子公司丰汇棉业为缓解经营中的流动资金压力，向乌鲁木齐银行股份有限公司申请流动资金贷款，申请贷款金额为 1,000.00 万元。本笔贷款由公司控股股东华兴集团为丰汇棉业提供连带责任保证担保，以不动产权为丰汇棉业提供抵押担保；公司董事周毅新、冯甘霖夫妇，公司董事、总经理胡庆文、陈金菲夫妇，公司董事党超、马冉夫妇为丰汇棉业提供连带责任保证担保。

本笔贷款实际由华兴集团提供连带责任保证担保，以不动产权提供抵押担保；公司原董事、总经理胡庆文先生提供连带责任保证担保，公司董事党超先生提供连带责任保证担保。

该笔贷款实际审批金额为 800.00 万元，报告期内已放款 800.00 万元。

3、2022 年 3 月 30 日、2022 年 4 月 15 日，公司分别召开第三届董事会第十五次会议及 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向农商银行申请贷款暨关联交易的议案》。公司因生产经营需要，向新疆昌吉农村商业银行股份有限公司申请流动资金贷款，申请贷款金额为 4,000.00 万元。本笔贷款由公司控股股东华兴集团提供连带责任保证担保，由公司实际控制人、董事周宇斌、赵新青夫妇及董事长周宇刚、宋晓盼夫妇提供连带责任保证担保。

该笔贷款实际审批金额为 4,000.00 万元，报告期内已放款 4,000.00 万元。

4、2022 年 3 月 30 日、2022 年 4 月 15 日，公司分别召开第三届董事会第十五次会议及 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向中国农业发展银行申请贷款暨关联交易的议案》。公司为缓解经营中的流动资金压力，向中国农业发展银行申请流动资金贷款，申请贷款金额为 3,000.00 万元。本笔贷款由公司控股股东华兴集团提供连带责任保证担保，以不动产权提供抵押担保，由公司控股股东华兴集团控股子公司新疆华鼎房地产开发有限责任公司以不动产权提供抵押担保。

报告期内，该笔贷款尚未获得批准。

5、2022 年 4 月 20 日、2022 年 5 月 9 日，公司分别召开第三届董事会第十七次会议及 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于向新疆银行申请贷款暨关联交易的议案》。公司为补充日常经营用流动资金，向新疆银行股份有限公司申请贷款，贷款额度为 15,000,000.00 元。本笔贷款由华兴集团为公司提供连带责任保证担保；新疆金谷园生物科技有限公司以不动产为公司提供抵押担保；新疆华鼎房地产开发有限责任公司以不动产 为公司提供抵押担保；公司实际控制人、董事周宇斌、赵新青夫妇为公司提供连带责任保证担保。

该笔贷款实际审批金额为 1,500.00 万元，报告期内已放款 1,500.00 万元。

6、2022 年 6 月 7 日、2022 年 6 月 23 日，公司分别召开第三届董事会第十八次会议及 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于向新疆银行申请贷款暨关联交易的议案》。公司为补充日常经营用流动资金，向新疆银行股份有限公司申请贷款，贷款额度为 30,000,000.00 元。本笔贷款由华兴集团为公司提供连带责任保证担保，公司实际控制人、董事周宇斌、赵新青夫妇为公司提供连带责任保证担保，由阜康市灿坤房地产开发有限公司以不动产为公司提供抵押担保。

该笔贷款实际审批金额为 3,000.00 万元，截至报告期末尚未放款。

#### （六） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引        | 承诺主体       | 承诺类型   | 承诺开始日期           | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------------|------------|--------|------------------|--------|--------|
| 2014 年公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2014 年 10 月 29 日 | -      | 正在履行中  |
| 2014 年公开转让说明书 | 其他股东       | 同业竞争承诺 | 2014 年 10 月 29 日 | -      | 正在履行中  |
| 2014 年公开转让说明书 | 董监高        | 同业竞争承诺 | 2014 年 10 月 29 日 | -      | 正在履行中  |
| 2014 年公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2014 年 10 月 29 日 | -      | 正在履行中  |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

#### （七） 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   |
|------|------|--------|---------------|----------|--------|
| 货币资金 | 货币资金 | 质押     | 10,000,000.00 | 1.32%    | 票据保证金  |
| 无形资产 | 无形资产 | 抵押     | 11,569,500.00 | 1.53%    | 长期借款抵押 |
| 总计   | -    | -      | 21,569,500.00 | 2.84%    | -      |

**资产权利受限事项对公司的影响：**

资产权利受限是因为贷款将其抵押或质押给银行，到期偿还贷款，即可进行解押，不会影响到公司的正常生产经营活动。

## 第五节 股份变动和融资

### 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       | 26,675,000 | 66.69% | 0    | 26,675,000 | 66.69% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 25,000,000 | 62.50% | 0    | 25,000,000 | 62.50% |
|         | 董事、监事、高管      | 275,000    | 0.69%  | 0    | 275,000    | 0.69%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 13,325,000 | 33.31% | 0    | 13,325,000 | 33.31% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,000,000 | 25.00% | 0    | 10,000,000 | 25.00% |
|         | 董事、监事、高管      | 825,000    | 2.06%  | 0    | 825,000    | 2.06%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 40,000,000 | —      | 0    | 40,000,000 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 6          |        |      |            |        |

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% | 期末持有无限售股份数量 | 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  | 新华兴投资集团有限公司 | 35,000,000 | 0    | 35,000,000 | 87.50%  | 10,000,000  | 25,000,000  | 0           | 0             |
| 2  | 新疆瑞宇达商贸有限公司 | 3,000,000  | 0    | 3,000,000  | 7.50%   | 2,000,000   | 1,000,000   | 0           | 0             |
| 3  | 周宇刚         | 1,000,000  | 0    | 1,000,000  | 2.50%   | 750,000     | 250,000     | 0           | 0             |
| 4  | 夏存根         | 500,000    | 0    | 500,000    | 1.25%   | 500,000     | 0           | 0           | 0             |

|    |     |            |   |            |       |            |            |   |   |
|----|-----|------------|---|------------|-------|------------|------------|---|---|
| 5  | 郝彦杰 | 400,000    | 0 | 400,000    | 1.00% | 0          | 400,000    | 0 | 0 |
| 6  | 牛梅  | 100,000    | 0 | 100,000    | 0.25% | 75,000     | 25,000     | 0 | 0 |
| 合计 |     | 40,000,000 | - | 40,000,000 | 100%  | 13,325,000 | 26,675,000 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司控股股东新疆华兴投资集团有限公司董事长周宇斌先生与公司股东周宇刚先生为堂兄弟关系；
- 2、公司股东郝彦杰女士是公司控股股东新疆华兴投资集团有限公司董事长、公司实际控制人周宇斌先生妻弟的配偶。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元或股

| 发行次数          | 发行方案公告时间        | 新增股票挂牌交易日期 | 发行价格 | 发行数量      | 发行对象         | 标的资产情况 | 募集金额       |
|---------------|-----------------|------------|------|-----------|--------------|--------|------------|
| 2021 年第一次股票发行 | 2021 年 11 月 5 日 | -          | 3.67 | 5,000,000 | 新疆华兴投资集团有限公司 | 不适用    | 18,350,000 |

注：公司于 2021 年 11 月 26 日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）报送了股票定向发行申请文件。经审查，全国股转公司向公司出具了《关于对新疆恒丰现代农业科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2021）3977 号）（以下简称“无异议函”）。

《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》之 7.3.1 规定“7.3.1 全国股转公司出具无异议函或中国证监会作出核准决定后至发行人完成新增股票登记手续前，发行人出现《定向发行规则》第五十五条第一、三、五、八项规定情形的，主办券商（无需提供中介机构专项意见的定向发行除外）及发行人应当及时向全国股转公司报告，发行人应当终止股票定向发行，并及时披露终止发行相关公告，公告中应当明确退款等相关安排。”、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》之第五十五条第一项规定“第五十五条 出现下列情形之一的，全国股转公司将终止自律审查，通知发行人及其主办券商：（一）发行人不符合本规则第九条规定的；”及《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》之第九条规定“第九条 发行人定向发行应当符合《公众公司办法》关于合法规范经营、公司治理、信息披露、发行对象等方面的规定。发行人存在违规对外担保、资金占用或者其他权益被控股股东、实际控制人严重损害情形的，应当在相关情形已经解除或者消除影响后进行定向发行。”公司本次股票发行已取得全国股转公司出具的无异议函，且投资人尚未进行缴款、未完成新增股票登记手续，根据上述相关规定，公司应当终止本次股票发行。本次发行投资人尚未缴款，不涉及退款等相关安排。

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**五、 存续至本期的债券融资情况**

☐适用 ☒不适用

**募集资金用途变更情况：**

☐适用 ☒不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

☐适用 ☒不适用

**七、 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变动情况

### 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            |
| 周宇刚       | 董事长            | 男  | 1975 年 7 月  | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 周宇斌       | 董事             | 男  | 1963 年 10 月 | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 周毅新       | 董事             | 男  | 1987 年 9 月  | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 王志鹏       | 董事             | 男  | 1971 年 8 月  | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 党超        | 董事             | 男  | 1990 年 9 月  | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 胡庆文       | 董事、总经理         | 男  | 1982 年 8 月  | 2020 年 5 月 20 日 | 2022 年 6 月 24 日 |
| 吕殿虎       | 董事             | 男  | 1974 年 3 月  | 2021 年 2 月 4 日  | 2023 年 5 月 19 日 |
| 顾瀚章       | 董事             | 男  | 1982 年 12 月 | 2021 年 2 月 4 日  | 2023 年 5 月 19 日 |
| 顾瀚章       | 董事会秘书、<br>副总经理 | 男  | 1982 年 12 月 | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 汤修成       | 董事             | 男  | 1972 年 2 月  | 2021 年 2 月 4 日  | 2023 年 5 月 19 日 |
| 汤修成       | 财务总监           | 男  | 1972 年 2 月  | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 李艳勤       | 监事会主席          | 女  | 1976 年 7 月  | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 牛梅        | 监事             | 女  | 1972 年 12 月 | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 于菱菱       | 职工监事           | 女  | 1983 年 8 月  | 2020 年 5 月 20 日 | 2023 年 5 月 19 日 |
| 董事会人数:    |                |    |             |                 | 8               |
| 监事会人数:    |                |    |             |                 | 3               |
| 高级管理人员人数: |                |    |             |                 | 3               |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事周宇斌先生为公司控股股东华兴集团董事长，公司实际控制人；  
 董事周毅新为公司控股股东华兴集团总经理；  
 董事党超为公司控股股东华兴集团副总经理；  
 董事王志鹏为公司控股股东华兴集团常务副总经理兼财务总监；  
 董事长周宇刚先生与董事周宇斌先生为堂兄弟关系；  
 董事周宇斌先生与董事周毅新先生为父子关系。  
 报告期内，其余董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人相互之间无关联关系。

#### (二) 变动情况

##### 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

| 姓名  | 期初职务   | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|--------|------|------|------|
| 胡庆文 | 董事、总经理 | 离任   | 无    | 个人原因 |

公司于 2022 年 6 月 24 日收到董事、总经理胡庆文先生的辞职报告。胡庆文先生因个人原因辞去董事、总经理职务，辞职后不再担任公司其他职务，自 2022 年 6 月 24 日起辞职生效。

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐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 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 5    | 4    |
| 生产人员    | 43   | 55   |
| 技术人员    | 3    | 3    |
| 财务人员    | 9    | 12   |
| 行政人员    | 5    | 2    |
| 销售人员    | 2    | 2    |
| 员工总计    | 67   | 78   |

(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



## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

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

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注    | 2022 年 6 月 30 日       | 2021 年 12 月 31 日      |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 货币资金          | 五、（一） | 14,383,857.76         | 62,011,848.68         |
| 结算备付金         |       |                       |                       |
| 拆出资金          |       |                       |                       |
| 交易性金融资产       |       |                       |                       |
| 衍生金融资产        | 五、（二） |                       | 202,405.00            |
| 应收票据          |       |                       |                       |
| 应收账款          | 五、（三） | 2,793,991.63          | 29,618,944.98         |
| 应收款项融资        |       |                       |                       |
| 预付款项          | 五、（四） | 181,498,379.34        | 129,061,342.70        |
| 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、（五） | 13,936,887.88         | 7,124,670.53          |
| 其中：应收利息       |       |                       |                       |
| 应收股利          |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |       |                       |                       |
| 存货            | 五、（六） | 116,804,832.66        | 223,852,233.05        |
| 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、（七） | 7,988,110.65          | 7,603,005.98          |
| <b>流动资产合计</b> |       | <b>337,406,059.92</b> | <b>459,474,450.92</b> |
| <b>非流动资产：</b> |       |                       |                       |
| 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、（八）   | 186,248,129.87 | 195,182,157.13 |
| 在建工程           | 五、（九）   | 29,066,044.10  | 28,038,194.60  |
| 生产性生物资产        | 五、（十）   | 1,763,604.86   | 1,820,143.12   |
| 油气资产           |         |                |                |
| 使用权资产          | 五、（十一）  | 117,904,950.66 | 149,659,018.99 |
| 无形资产           | 五、（十二）  | 28,210,731.33  | 28,645,793.42  |
| 开发支出           |         |                |                |
| 商誉             |         |                |                |
| 长期待摊费用         | 五、（十三）  | 40,779,596.04  | 51,733,970.93  |
| 递延所得税资产        | 五、（十四）  |                |                |
| 其他非流动资产        | 五、（十五）  | 17,221,598.65  | 19,003,016.09  |
| <b>非流动资产合计</b> |         | 421,194,655.51 | 474,082,294.28 |
| <b>资产总计</b>    |         | 758,600,715.43 | 933,556,745.20 |
| <b>流动负债：</b>   |         |                |                |
| 短期借款           | 五、（十六）  | 143,228,825.00 | 189,898,642.88 |
| 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           | 五、（十七）  | 20,000,000.00  | 4,610,870.00   |
| 应付账款           | 五、（十八）  | 30,034,560.58  | 15,389,093.45  |
| 预收款项           | 五、（十九）  | 4,028,210.00   | 1,637,210.00   |
| 合同负债           | 五、（二十）  |                | 106,913,914.22 |
| 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、（二十一） | 6,752,438.05   | 1,679,831.76   |
| 应交税费           | 五、（二十二） | 60,073.25      | 43,592.12      |
| 其他应付款          | 五、（二十三） | 49,390.66      | 417,153.02     |
| 其中：应付利息        |         |                |                |
| 应付股利           |         |                |                |
| 应付手续费及佣金       |         |                |                |
| 应付分保账款         |         |                |                |
| 持有待售负债         |         |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    | 五、（二十四） | 75,618,597.16  | 134,109,651.90 |
| 其他流动负债         | 五、（二十五） |                | 9,622,252.29   |
| <b>流动负债合计</b>  |         | 279,772,094.70 | 464,322,211.64 |
| <b>非流动负债：</b>  |         |                |                |
| 保险合同准备金        |         |                |                |
| 长期借款           | 五、（二十六） | 133,000,000.00 | 133,000,000.00 |
| 应付债券           |         |                |                |
| 其中：优先股         |         |                |                |

|                   |         |                |                |
|-------------------|---------|----------------|----------------|
| 永续债               |         |                |                |
| 租赁负债              | 五、(二十七) | 58,348,157.56  | 54,802,172.03  |
| 长期应付款             | 五、(二十八) | 91,639,659.88  | 91,648,018.99  |
| 长期应付职工薪酬          |         |                |                |
| 预计负债              |         |                |                |
| 递延收益              | 五、(二十九) | 13,446,909.28  | 13,624,999.18  |
| 递延所得税负债           |         |                |                |
| 其他非流动负债           |         |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |         | 296,434,726.72 | 293,075,190.20 |
| <b>负债合计</b>       |         | 576,206,821.42 | 757,397,401.84 |
| <b>所有者权益：</b>     |         |                |                |
| 股本                | 五、(三十)  | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 其他权益工具            |         |                |                |
| 其中：优先股            |         |                |                |
| 永续债               |         |                |                |
| 资本公积              | 五、(三十一) | 26,590,391.09  | 26,590,391.09  |
| 减：库存股             |         |                |                |
| 其他综合收益            |         |                |                |
| 专项储备              |         |                |                |
| 盈余公积              | 五、(三十二) | 14,045,175.48  | 14,045,175.48  |
| 一般风险准备            |         |                |                |
| 未分配利润             | 五、(三十三) | 102,384,553.58 | 95,491,658.86  |
| 归属于母公司所有者权益合计     |         | 183,020,120.15 | 176,127,225.43 |
| 少数股东权益            |         | -626,226.14    | 32,117.93      |
| <b>所有者权益合计</b>    |         | 182,393,894.01 | 176,159,343.36 |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |         | 758,600,715.43 | 933,556,745.20 |

法定代表人：周宇刚

主管会计工作负责人：汤修成

会计机构负责人：于菱菱

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注     | 2022年6月30日     | 2021年12月31日    |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |        |                |                |
| 货币资金         |        | 10,552,595.68  | 39,691,000.75  |
| 交易性金融资产      |        |                |                |
| 衍生金融资产       |        |                |                |
| 应收票据         |        |                |                |
| 应收账款         | 十五、(一) |                | 27,319,169.69  |
| 应收款项融资       |        |                |                |
| 预付款项         |        | 178,714,246.83 | 128,970,425.68 |
| 其他应收款        | 十五、(二) | 24,540,804.17  | 6,905,893.50   |
| 其中：应收利息      |        |                |                |
| 应收股利         |        |                |                |
| 买入返售金融资产     |        |                |                |

|                |        |                |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 存货             |        | 89,145,077.33  | 5,584,656.41   |
| 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         |        |                |                |
| <b>流动资产合计</b>  |        | 302,952,724.01 | 208,471,146.03 |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                |                |
| 债权投资           |        |                |                |
| 其他债权投资         |        |                |                |
| 长期应收款          |        |                |                |
| 长期股权投资         | 十五、（三） | 182,087,039.27 | 172,887,039.27 |
| 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           |        | 79,963,564.42  | 81,970,998.38  |
| 在建工程           |        |                |                |
| 生产性生物资产        |        | 1,763,604.86   | 1,820,143.12   |
| 油气资产           |        |                |                |
| 使用权资产          |        | 82,010,006.27  | 149,659,018.99 |
| 无形资产           |        | 25,380,015.02  | 25,781,823.20  |
| 开发支出           |        |                |                |
| 商誉             |        |                |                |
| 长期待摊费用         |        | 40,557,179.47  | 51,548,730.78  |
| 递延所得税资产        |        |                |                |
| 其他非流动资产        |        | 17,165,910.40  | 18,873,631.84  |
| <b>非流动资产合计</b> |        | 428,927,319.71 | 502,541,385.58 |
| <b>资产总计</b>    |        | 731,880,043.72 | 711,012,531.61 |
| <b>流动负债：</b>   |        |                |                |
| 短期借款           |        | 125,198,477.78 | 55,106,116.66  |
| 交易性金融负债        |        |                |                |
| 衍生金融负债         |        |                |                |
| 应付票据           |        | 20,000,000.00  | 4,610,870.00   |
| 应付账款           |        | 18,605,971.00  | 9,778,867.00   |
| 预收款项           |        | 3,961,210.00   | 1,637,210.00   |
| 合同负债           |        |                |                |
| 卖出回购金融资产款      |        |                |                |
| 应付职工薪酬         |        | 4,297,533.38   | 1,524,177.32   |
| 应交税费           |        | 58,787.89      | 40,721.94      |
| 其他应付款          |        | 68,089,392.94  | 47,688,601.17  |
| 其中：应付利息        |        |                |                |
| 应付股利           |        |                |                |
| 持有待售负债         |        |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    |        | 66,632,318.03  | 134,109,651.90 |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 其他流动负债            |  |                |                |
| <b>流动负债合计</b>     |  | 306,843,691.02 | 254,496,215.99 |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                |                |
| 长期借款              |  | 133,000,000.00 | 133,000,000.00 |
| 应付债券              |  |                |                |
| 其中：优先股            |  |                |                |
| 永续债               |  |                |                |
| 租赁负债              |  | 35,079,930.68  | 54,802,172.03  |
| 长期应付款             |  | 85,035,847.35  | 84,528,675.29  |
| 长期应付职工薪酬          |  |                |                |
| 预计负债              |  |                |                |
| 递延收益              |  | 12,016,909.28  | 12,194,999.18  |
| 递延所得税负债           |  |                |                |
| 其他非流动负债           |  |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | 265,132,687.31 | 284,525,846.50 |
| <b>负债合计</b>       |  | 571,976,378.33 | 539,022,062.49 |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                |                |
| 股本                |  | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 其他权益工具            |  |                |                |
| 其中：优先股            |  |                |                |
| 永续债               |  |                |                |
| 资本公积              |  | 26,590,391.09  | 26,590,391.09  |
| 减：库存股             |  |                |                |
| 其他综合收益            |  |                |                |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 14,045,175.48  | 14,045,175.48  |
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | 79,268,098.82  | 91,354,902.55  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 159,903,665.39 | 171,990,469.12 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 731,880,043.72 | 711,012,531.61 |

法定代表人：周宇刚

主管会计工作负责人：汤修成

会计机构负责人：于芝菱

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注      | 2022年1-6月      | 2021年1-6月     |
|----------------|---------|----------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |         | 223,626,508.47 | 65,781,347.00 |
| 其中：营业收入        | 五、（三十四） | 223,626,508.47 | 65,781,347.00 |
| 利息收入           |         |                |               |
| 已赚保费           |         |                |               |
| 手续费及佣金收入       |         |                |               |
| <b>二、营业总成本</b> |         | 219,063,105.48 | 71,561,919.08 |
| 其中：营业成本        | 五、（三十四） | 203,161,756.41 | 55,845,731.66 |
| 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、(三十五) | 251,532.90    | 191,245.08    |
| 销售费用                          | 五、(三十六) | 37,390.20     | 1,035,395.29  |
| 管理费用                          | 五、(三十七) | 3,262,376.68  | 3,264,527.81  |
| 研发费用                          |         |               |               |
| 财务费用                          | 五、(三十八) | 12,350,049.29 | 11,225,019.24 |
| 其中：利息费用                       | 五、(三十八) | 12,434,720.97 | 11,285,159.63 |
| 利息收入                          | 五、(三十八) | 107,037.50    | 124,910.00    |
| 加：其他收益                        | 五、(三十九) | 1,968,671.90  | 31,831,582.17 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、(四十)  | -98,736.70    | 532,273.56    |
| 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）           | 五、(四十一) | -1,211,996.00 |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(四十二) | 940,020.21    | -311,351.37   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |         |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |         |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |         | 6,161,362.40  | 26,271,932.28 |
| 加：营业外收入                       | 五、(四十三) | 148,459.32    | 1,133,285.73  |
| 减：营业外支出                       | 五、(四十四) | 75,271.07     | 984,173.70    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |         | 6,234,550.65  | 26,421,044.31 |
| 减：所得税费用                       | 五、(四十五) |               |               |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |         | 6,234,550.65  | 26,421,044.31 |
| 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）        |         | 6,234,550.65  | 26,421,044.31 |
| 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）         |         | -658,344.07   | -541,214.69   |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |         | 6,892,894.72  | 26,962,259.00 |
| 已改六、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   |  |              |               |
| <b>七、综合收益总额</b>           |  | 6,234,550.65 | 26,421,044.31 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额      |  | 6,892,894.72 | 26,962,259.00 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额        |  | -658,344.07  | -541,214.69   |
| <b>八、每股收益：</b>            |  |              |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）           |  | 0.17         | 0.67          |
| (二) 稀释每股收益（元/股）           |  | 0.17         | 0.67          |

法定代表人：周宇刚

主管会计工作负责人：汤修成

会计机构负责人：于芝菱

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                | 附注     | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月  |
|-------------------|--------|--------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>     | 十五、（四） | 4,112,800.00 | 259,531.00    |
| 减：营业成本            | 十五、（四） | 7,055,608.63 | 96,207.34     |
| 税金及附加             |        | 76,699.80    | 61,314.30     |
| 销售费用              |        | 37,390.20    | 38,804.40     |
| 管理费用              |        | 1,324,764.40 | 1,454,061.46  |
| 研发费用              |        |              |               |
| 财务费用              |        | 9,818,616.11 | 9,671,586.11  |
| 其中：利息费用           |        | 9,869,595.81 | 9,674,690.19  |
| 利息收入              |        | 67,051.92    | 33,849.16     |
| 加：其他收益            |        | 649,145.90   | 30,126,382.17 |
| 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）             |  | 1,316,303.10   | -367,334.84   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |  | -12,234,830.14 | 18,696,604.72 |
| 加：营业外收入                       |  | 148,459.32     | 1,133,285.73  |
| 减：营业外支出                       |  | 432.91         | 984,173.70    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |  | -12,086,803.73 | 18,845,716.75 |
| 减：所得税费用                       |  |                |               |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |  | -12,086,803.73 | 18,845,716.75 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | -12,086,803.73 | 18,845,716.75 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |  |                |               |
| （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                         |  |                |               |
| <b>六、综合收益总额</b>               |  | -12,086,803.73 | 18,845,716.75 |
| <b>七、每股收益：</b>                |  |                |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                |  |                |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |  |                |               |

法定代表人：周宇刚

主管会计工作负责人：汤修成

会计机构负责人：于芝菱



(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注      | 2022 年 1-6 月   | 2021 年 1-6 月   |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 157,821,022.82 | 100,552,545.12 |
| 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、（四十六） | 2,046,078.82   | 49,922,580.08  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | 159,867,101.64 | 150,475,125.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 90,282,225.35  | 67,284,512.26  |
| 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           |         | 3,480,547.62   | 3,868,848.82   |
| 支付的各项税费                   |         | 15,347.48      | 140,963.45     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（四十六） | 1,290,139.45   | 28,139,544.73  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | 95,068,259.90  | 99,433,869.26  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | 64,798,841.74  | 51,041,255.94  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 3,000,000.00   |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | 3,000,000.00   |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 1,368,865.50   | 114,306.00     |

|                           |         |                 |                 |
|---------------------------|---------|-----------------|-----------------|
| 投资支付的现金                   |         |                 | 44,050,000.00   |
| 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            |         |                 |                 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 1,368,865.50    | 44,164,306.00   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | 1,631,134.50    | -44,164,306.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |         | 113,000,000.00  | 77,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |         |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、（四十六） | 3,445,369.84    | 7,700,000.00    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 116,445,369.84  | 84,700,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 217,262,116.66  | 194,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 9,238,809.17    | 10,335,572.36   |
| 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、（四十六） | 557,041.33      |                 |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 227,057,967.16  | 204,835,572.36  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -110,612,597.32 | -120,135,572.36 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |                 |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -44,182,621.08  | -113,258,622.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 48,566,478.84   | 133,513,523.44  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 4,383,857.76    | 20,254,901.02   |

法定代表人：周宇刚

主管会计工作负责人：汤修成

会计机构负责人：于芝菱

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2022 年 1-6 月   | 2021 年 1-6 月   |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 35,193,820.73  | 10,372,901.00  |
| 收到的税费返还               |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 21,087,359.01  | 177,752,866.16 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 56,281,179.74  | 188,125,767.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 69,231,995.36  | 62,565,610.66  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 2,855,074.69   | 3,276,197.78   |
| 支付的各项税费               |    |                |                |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 14,540,610.06  | 81,557,005.54  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 86,627,680.11  | 147,398,813.98 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | -30,346,500.37 | 40,726,953.18  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 收回投资收到的现金             |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金           |    |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 22,200.00      | 41,000.00      |
| 投资支付的现金                   |  | 9,200,000.00   | 40,000,000.00  |
| 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            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 9,222,200.00   | 40,041,000.00  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -9,222,200.00  | -40,041,000.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 95,000,000.00  | 77,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 95,000,000.00  | 77,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 82,606,116.66  | 68,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 7,352,718.04   | 8,741,914.02   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 89,958,834.70  | 76,741,914.02  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 5,041,165.30   | 258,085.98     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -34,527,535.07 | 944,039.16     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 35,080,130.75  | 15,182,000.54  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 552,595.68     | 16,126,039.70  |

法定代表人：周宇刚

主管会计工作负责人：汤修成

会计机构负责人：于芝菱

## 三、 财务报表附注

## (一) 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否                                                              | 索引      |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三、(一)、1 |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

## 附注事项索引说明:

## 三、(一)、1、企业经营是否存在季节性或者周期性特征

公司主营业务为农作物种植及初加工，主要收入来源为棉花、甜菜、水稻、有机酿酒葡萄等作物的销售及皮棉销售、籽棉、甜菜、水稻、有机酿酒葡萄等作物均遵循春夏秋冬适时耕种采收的原则，每一项种植工序均有严谨的周期性，过早或过晚操作均会影响收获；

控股子公司丰汇棉业于每年10月初开始收购棉花，11月下旬收购结束，棉花加工一般至次年3月底结束，故企业经营具有明显的季节性与周期性特征。

## (二) 财务报表项目附注

## 新疆恒丰现代农业科技股份有限公司 财务报表附注

2022年1月1日——2022年6月30日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

## 一、基本情况

新疆恒丰现代农业科技股份有限公司(以下简称“恒丰科技”、“本公司”或“公司”)于

2003年10月16日在新疆维吾尔自治区昌吉州昌吉市成立。2014年4月22日，公司召开股东会，审议通过整体变更设立股份有限公司；2014年5月12日，昌吉州工商行政管理局核准股份公司成立，并换发股份公司营业执照；经全国中小企业股份转让系统批准，本公司股票于2014年10月29日起在全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让，证券简称：恒丰科技；证券代码：831233。

公司注册资本为人民币4,000万股，股票面值为每股人民币1元。公司住所：新疆昌吉州昌吉市大西渠镇北9公里处；统一社会信用代码：91652300754575273E；法定代表人：周宇刚；经营范围：谷物及其他作物、油料、棉花、薯类、豆类、糖料、蔬菜、水果坚果的种植及销售；林木育苗及销售；农副产品的收购、加工、批发零售；牲畜饲养及批发零售；家禽饲养；水产养殖；肉、禽、蛋、奶及水产品批发零售；普通道路货物运输；谷物、棉花等农产品仓储服务、其他仓储服务；农业生态休闲观光服务；农业技术推广服务；其他农业服务；畜牧业服务；林木种子；预包装食品、散装食品批发零售；土地使用权转让服务、土地使用权租赁服务。

本公司的母公司为新疆华兴投资集团有限公司；本公司的最终控制方为周宇斌。

本财务报表已经本公司董事会于2022年8月16日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。2022年1-6月纳入合并范围的子公司共3户，合并范围没有发生变化。报告期合并范围具体详见本附注“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假设为基础，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42项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （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、完整地反映了公司2022年6月30日的财务状况以及2022年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

##### 1、同一控制下企业合并的会计处理

###### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2、非同一控制下企业合并的会计处理

###### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

## **(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## **3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法**

**(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则**  
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## **(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。



## （七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其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：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## （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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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）金融工具

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

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资(参见本附注“三、（十一）长期股权投资”)以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注“三、（二十二）收入”的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## 2、金融资产的分类和后续计量

### (1) 金融资产的分类

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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### 1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，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。

#### 2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 3) 管理金融资产业务模式的评价依据

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。

### 4) 合同现金流量特征的评估

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。

## (2)金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 2) 以摊余成本计量的金融资产

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

#### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的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。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

## 3、金融负债的分类和后续计量

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

### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

### (2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### (3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

## 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

## 5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

-本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

-该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

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

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

## 7、金融工具减值

(1)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；

-合同资产；

-租赁应收款

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

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

## (2)预期信用损失的计量

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

1) 对于应收账款和合同资产，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。

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合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，据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。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 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。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

## 3) 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务工具的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迹象包括：

- 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。

#### 4) 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务工具投资，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。

### 8、金融资产的核销

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。金融资产的核销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。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。

### 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

#### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## （2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据上述（九）、1和（九）、3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## （十） 存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## （十一） 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）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；

（3）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；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，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：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账



的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 15-35   | 5      | 6.33-2.71   |
| 机器设备  | 年限平均法 | 5-20    | 5      | 19.00-4.75  |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 19.00-9.50  |
| 办公设备  | 年限平均法 | 4-8     | 5      | 23.75-11.88 |
| 其他设备  | 年限平均法 | 4-8     | 5      | 23.75-11.88 |

### （十三）在建工程

#### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十四）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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：（1）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；（2）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；（3）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。

## （十五）生物资产

### 1、消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

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

### 2、生产性生物资产

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

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 类别 | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率（%） |
|----|------|--------|---------|
| 葡萄 | 15 年 | 5%     | 6.33%   |

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如

果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

### 3、公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

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

生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应计入当期损益。

## （十六）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该

资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

### 4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

## （十七）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等资产。

### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

## 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### （十八）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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

### （十九）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的义务部分确认为合同负债。

### （二十）职工薪酬

#### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

(2) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## (二十一) 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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。

### 2、预计负债的计量方法

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。

## (二十二) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

### 1、收入确认的原则

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际

利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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

(3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司收入主要为农产品和农副产品销售及农机作业服务收入。其中：

(1) 农副产品销售：本公司将产品按照协议合同约定交付给购货方，经购买方过磅确认接收后，确认收入；需要验收的，经购买方过磅并验收，由购买方出具收货单并在收货单上签字确认接收后，确认收入。

(2) 农机作业服务：本公司按照协议合同约定完成农机作业后，由双方在农机作业确认单上签字确认，本公司根据双方签字的确认单确认收入的实现。

## (二十三) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，本公司按照全额法进行处理。

#### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。



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

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

## （二十五） 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

### 1、租赁合同的识别：

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

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### 2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认

使用权资产和租赁负债。

#### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### （3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

### 5、本公司作为出租人的会计处理

#### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收

款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### （4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

### （二十六）重要会计政策和会计估计变更

#### 1、重要会计政策变更

本报告期公司无重要会计政策变更。

#### 2、重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

### 四、税项

#### （一）主要税种及税率

| 税种      | 计税依据               | 税率       |
|---------|--------------------|----------|
| 增值税     | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入 | 9%、6%、0% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额             | 0%       |
| 城市维护建设税 | 缴纳流转税税额            | 7%       |
| 教育费附加   | 缴纳流转税税额            | 3%       |
| 地方教育费附加 | 缴纳流转税税额            | 2%       |

#### （二）税收优惠及批文

##### 1、增值税税收优惠

（1）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及《财政部国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税【2001】113 号）文件的规定，本公司及子公司甘肃久众农业发展有限公司和新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司符合批发和零售的种子、种苗、

化肥、农机行业，享受免征增值税政策。

(2) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税【2016】36号)文件的规定，从2018年3月1日起，农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治享受免征增值税优惠。子公司新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司符合农业机耕行业，享受免征增值税政策。

## 2、企业所得税税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，本公司及子公司甘肃久众农业发展有限公司和新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司符合棉花的种植、农产品初加工、批发和零售的种子、化肥、农药、农机，享受企业所得税减免优惠政策，减免幅度为100%。

(2) 根据《昌吉国家农业科技园区国家税务局减(免)税批准通知书》(园区国税免【2009】2号)，按《中华人民共和国企业所得税法》及《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)文件的规定，从2008年1月1日起，农产品初加工享受企业所得税减免优惠政策，减免幅度为100%。子公司新疆丰汇棉业有限公司符合农产品初加工行业，享受企业所得税减免优惠政策，减免幅度为100%。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 11,750.85     | 8,173.26      |
| 银行存款   | 3,177,451.89  | 44,755,322.86 |
| 其他货币资金 | 11,194,655.02 | 17,248,352.56 |
| 合计     | 14,383,857.76 | 62,011,848.68 |

注：其中受到限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 10,000,000.00 | 4,610,870.00  |
| 贷款保证金     |               | 8,834,499.84  |
| 合计        | 10,000,000.00 | 13,445,369.84 |

### (二) 衍生金融资产

| 项目       | 期末余额 | 期初余额       |
|----------|------|------------|
| 衍生金融资产   |      | 202,405.00 |
| 其中：期货-棉花 |      | 202,405.00 |
| 合计       |      | 202,405.00 |

### (三) 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       |          | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  |              |        |            |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 2,962,072.35 | 100.00 | 168,080.72 | 5.67     | 2,793,991.63 |
| 其中：应收商品和服务销售款组合  | 2,962,072.35 | 100.00 | 168,080.72 | 5.67     | 2,793,991.63 |
| 合计               | 2,962,072.35 | 100.00 | 168,080.72 | —        | 2,793,991.63 |

续：

| 类别               | 期初余额          |        |              |          |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 31,198,865.35 | 100.00 | 1,579,920.37 | 5.06     | 29,618,944.98 |
| 其中：应收商品和服务销售款组合  | 31,198,865.35 | 100.00 | 1,579,920.37 | 5.06     | 29,618,944.98 |
| 合计               | 31,198,865.35 | 100.00 | 1,579,920.37 | —        | 29,618,944.98 |

## 2、按组合计提预期信用损失的应收账款

## (1) 应收商品和服务销售款组合

| 账龄    | 期末余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,562,530.35 | 128,126.52 | 5.00     |
| 1—2 年 | 399,542.00   | 39,954.20  | 10.00    |
| 合计    | 2,962,072.35 | 168,080.72 | —        |

## 3、按账龄披露应收账款

| 账龄    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 2,562,530.35 | 30,799,323.35 |
| 1—2 年 | 399,542.00   | 399,542.00    |
| 合计    | 2,962,072.35 | 31,198,865.35 |

## 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别               | 期初余额         | 本期变动情况        |       |    |      | 期末余额       |
|------------------|--------------|---------------|-------|----|------|------------|
|                  |              | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |            |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  |              |               |       |    |      |            |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 1,579,920.37 | -1,411,839.65 |       |    |      | 168,080.72 |
| 其中：应收商品和服务销售款组合  | 1,579,920.37 | -1,411,839.65 |       |    |      | 168,080.72 |
| 合计               | 1,579,920.37 | -1,411,839.65 |       |    |      | 168,080.72 |

## 5、本期无实际核销的应收账款

## 6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称                   | 期末余额         | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备    |
|------------------------|--------------|-----------------|------------|
| 甘肃省敦煌种业集团股份有限公司金塔县棉花公司 | 1,300,000.00 | 43.89           | 65,000.00  |
| 陈琳                     | 1,000,000.00 | 33.76           | 50,000.00  |
| 朱鹏                     | 399,542.00   | 13.49           | 39,954.20  |
| 司晨曦                    | 149,327.60   | 5.04            | 7,466.38   |
| 潘红义                    | 76,522.75    | 2.58            | 3,826.14   |
| 合计                     | 2,925,392.35 | 98.76           | 166,246.72 |

## 7、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

## 8、本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

## (四) 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 | 181,418,228.92 | 99.96  | 129,042,322.70 | 99.99  |
| 1至2年 | 80,150.42      | 0.04   | 19,020.00      | 0.01   |
| 2至3年 |                |        |                |        |
| 3年以上 |                |        |                |        |
| 合计   | 181,498,379.34 | 100.00 | 129,061,342.70 | 100.00 |

注：无账龄超过1年且金额重要的预付账款。

## 2、预付款项期末余额前五名单位情况

| 单位名称             | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） | 未结算原因       |
|------------------|----------------|--------------------|-------------|
| 昌吉市农丰物语农业种植专业合作社 | 112,351,850.00 | 61.90              | 仍在发生业务，尚未结算 |
| 新疆绿佳源农业发展有限公司    | 13,000,000.00  | 7.16               | 仍在发生业务，尚未结算 |
| 吴朝军              | 8,866,217.84   | 4.89               | 仍在发生业务，尚未结算 |
| 阜康市瑞丰达农牧开发有限责任公司 | 8,831,655.80   | 4.87               | 仍在发生业务，尚未结算 |
| 马文成              | 8,273,600.00   | 4.56               | 仍在发生业务，尚未结算 |
| 合计               | 151,323,323.64 | 83.38              |             |

**（五）其他应收款**

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  |               |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 13,936,887.88 | 7,124,670.53 |
| 合计    | 13,936,887.88 | 7,124,670.53 |

**1、其他应收款****（1）其他应收款按款项性质分类情况**

| 款项性质   | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 职工借款   | 7,650,495.45  | 1,082,995.12 |
| 押金、保证金 | 5,340,030.00  | 7,003,710.00 |
| 代扣代缴社保 | 22,961.97     | 20,270.05    |
| 代垫往来款  |               |              |
| 其他     | 2,550,274.54  | 172,750.00   |
| 合计     | 15,563,761.96 | 8,279,725.17 |

**（2）其他应收款分类披露**

| 类别                | 期末余额          |       |              |         |               |
|-------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
|                   | 账面余额          |       | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                   | 金额            | 比例（%） | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 83,000.00     | 0.53  | 83,000.00    | 100.00  |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 15,480,761.96 | 99.47 | 1,543,874.08 | 9.97    | 13,936,887.88 |
| 其中：应收其他款项         | 15,480,761.96 | 99.47 | 1,543,874.08 | 9.97    | 13,936,887.88 |



|    |               |        |              |   |               |
|----|---------------|--------|--------------|---|---------------|
| 合计 | 15,563,761.96 | 100.00 | 1,626,874.08 | — | 13,936,887.88 |
|----|---------------|--------|--------------|---|---------------|

续:

| 类别                | 期初余额         |        |              |          |              |
|-------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                   | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|                   | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 83,000.00    | 1.00   | 83,000.00    | 100.00   |              |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 8,196,725.17 | 99.00  | 1,072,054.64 | 13.08    | 7,124,670.53 |
| 其中: 应收其他款项        | 8,196,725.17 | 99.00  | 1,072,054.64 | 13.08    | 7,124,670.53 |
| 合计                | 8,279,725.17 | 100.00 | 1,155,054.64 | —        | 7,124,670.53 |

## (3) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额      |           |          |        |
|------|-----------|-----------|----------|--------|
|      | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 李志刚  | 80,000.00 | 80,000.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 蒲国彦  | 3,000.00  | 3,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计   | 83,000.00 | 83,000.00 | —        |        |

## (4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

## 1) 应收其他款项

| 账龄    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 13,378,254.06 | 668,912.71   | 5.00     |
| 1—2 年 | 1,041,130.00  | 104,113.00   | 10.00    |
| 2—3 年 | 29,327.90     | 8,798.37     | 30.00    |
| 3—4 年 | 500,000.00    | 250,000.00   | 50.00    |
| 4—5 年 | 100,000.00    | 80,000.00    | 80.00    |
| 5 年以上 | 432,050.00    | 432,050.00   | 100.00   |
| 合计    | 15,480,761.96 | 1,543,874.08 | —        |

## (5) 按账龄披露其他应收款

| 账龄    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 13,378,254.06 | 6,584,551.67 |

| 账龄    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 1—2 年 | 1,041,130.00  | 522,000.00   |
| 2—3 年 | 112,327.90    | 91,123.50    |
| 3—4 年 | 500,000.00    | 650,000.00   |
| 4—5 年 | 100,000.00    | 344,300.00   |
| 5 年以上 | 432,050.00    | 87,750.00    |
| 合计    | 15,563,761.96 | 8,279,725.17 |

## (6) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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    | 1,072,054.64   |                      | 83,000.00            | 1,155,054.64 |
| 本期计提    | 471,819.44     |                      |                      | 471,819.44   |
| 本期收回或转回 |                |                      |                      |              |
| 本期核销    |                |                      |                      |              |
| 本期其他变动  |                |                      |                      |              |
| 期末余额    | 1,543,874.08   |                      | 83,000.00            | 1,626,874.08 |

## (7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别                | 期初余额         | 本期变动情况     |       |    |      | 期末余额         |
|-------------------|--------------|------------|-------|----|------|--------------|
|                   |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |              |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 83,000.00    |            |       |    |      | 83,000.00    |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 1,072,054.64 | 471,819.44 |       |    |      | 1,543,874.08 |
| 其中：应收其他款项         | 1,072,054.64 | 471,819.44 |       |    |      | 1,543,874.08 |
| 合计                | 1,155,054.64 | 471,819.44 |       |    |      | 1,626,874.08 |

## (8) 本报告期实际核销的其他应收款：无

## (9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称     | 款项性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|----------|------|--------------|-------|------------------|------------|
| 勾承刚      | 职工借款 | 2,350,000.00 | 一年以内  | 15.10            | 117,500.00 |
| 李杨       | 其他   | 1,500,000.00 | 一年以内  | 9.64             | 75,000.00  |
| 甘肃酒钢集团宏源 | 质保金  | 1,326,320.00 | 1-2 年 | 8.52             | 132,632.00 |

| 单位名称           | 款项性质   | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------|--------|--------------|------|------------------|------------|
| 新实业有限公司        |        |              |      |                  |            |
| 玉门市裕农丰经营管理有限公司 | 押金、保证金 | 1,000,000.00 | 一年以内 | 6.43             | 50,000.00  |
| 玉门市西泉经营管理有限公司  | 押金、保证金 | 1,000,000.00 | 一年以内 | 6.43             | 50,000.00  |
| 合计             |        | 7,176,320.00 | —    | 46.12            | 425,132.00 |

(10) 本期无涉及政府补助的应收款项

(11) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

(12) 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

#### (六) 存货

##### 1、存货分类

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 24,981,304.09  |      | 24,981,304.09  | 1,650,590.16   |      | 1,650,590.16   |
| 库存商品    | 291,754.18     |      | 291,754.18     | 218,237,471.88 |      | 218,237,471.88 |
| 消耗性生物资产 | 91,531,774.39  |      | 91,531,774.39  | 3,964,171.01   |      | 3,964,171.01   |
| 合计      | 116,804,832.66 |      | 116,804,832.66 | 223,852,233.05 |      | 223,852,233.05 |

#### (七) 其他流动资产

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 增值税进项税、留底税额 | 7,988,110.65 | 7,603,005.98 |

#### (八) 固定资产

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 186,248,129.87 | 195,182,157.13 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 186,248,129.87 | 195,182,157.13 |

## 1、固定资产情况

| 项目       | 房屋建筑物及构筑物      | 机器设备          | 运输设备         | 办公设备及其他设备    | 合计             |
|----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |               |              |              |                |
| 1.期初余额   | 192,076,984.96 | 71,904,235.43 | 1,200,732.59 | 1,650,847.37 | 266,832,800.35 |
| 2.本期增加金额 |                | 256,246.00    | 9,600.00     | 20,570.00    | 286,416.00     |
| （1）购置    |                | 256,246.00    | 9,600.00     | 20,570.00    | 286,416.00     |
| 3.本期减少金额 |                | 4,996,000.00  |              |              | 4,996,000.00   |
| （1）处置或报废 |                | 4,996,000.00  |              |              | 4,996,000.00   |
| 4.期末余额   | 192,076,984.96 | 67,164,481.43 | 1,210,332.59 | 1,671,417.37 | 262,123,216.35 |
| 二、累计折旧   |                |               |              |              |                |
| 1.期初余额   | 33,180,184.75  | 36,561,154.96 | 550,441.18   | 1,358,862.33 | 71,650,643.22  |
| 2.本期增加金额 | 3,288,414.60   | 2,704,975.92  | 52,498.37    | 99,716.21    | 6,145,605.10   |
| （1）计提    | 3,288,414.60   | 2,704,975.92  | 52,498.37    | 99,716.21    | 6,145,605.10   |
| 3.本期减少金额 |                | 1,921,161.84  |              |              | 1,921,161.84   |
| （1）处置或报废 |                | 1,921,161.84  |              |              | 1,921,161.84   |
| 4.期末余额   | 36,468,599.35  | 37,344,969.04 | 602,939.55   | 1,458,578.54 | 75,875,086.48  |
| 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 | 155,608,385.61 | 29,819,512.39 | 607,393.04   | 212,838.83   | 186,248,129.87 |
| 2.期初账面价值 | 158,896,800.21 | 35,343,080.47 | 650,291.41   | 291,985.04   | 195,182,157.13 |

## 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 |
|----------|---------------|------------|
| 126 车间厂房 | 4,067,961.93  | 正在办理中      |
| 126 厂房 2 | 20,525,358.24 | 正在办理中      |
| 库房       | 43,722.72     | 尚未办理       |
| 管理用房     | 1,483,549.69  | 尚未办理       |
| 水井房      | 39,711.60     | 尚未办理       |
| 农机彩钢库房   | 858,865.13    | 尚未办理       |
| 合计       | 27,019,169.31 | —          |

## (九) 在建工程

| 项目   | 期初余额          | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 29,066,044.10 | 28,038,194.60 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 29,066,044.10 | 28,038,194.60 |

## 1、在建工程

## (1) 在建工程情况

| 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          |
| 葡萄酒庄工程   | 30,524,760.47 | 2,486,565.87 | 28,038,194.60 | 30,524,760.47 | 2,486,565.87 | 28,038,194.60 |
| 酒钢农场滴灌工程 | 1,027,849.50  |              | 1,027,849.50  |               |              |               |
| 合计       | 31,552,609.97 | 2,486,565.87 | 29,066,044.1  | 30,524,760.47 | 2,486,565.87 | 28,038,194.60 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称         | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金<br>额   | 本期转入<br>固定资产<br>金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额          | 工程累计<br>投入占预<br>算比例<br>(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本<br>期利息<br>资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金来源           |
|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|----------------------------|-------------|---------------|--------------------------|---------------------|----------------|
| 葡萄酒庄工<br>程   | 35,466,573.92 | 30,524,760.47 |              |                    |              | 30,524,760.47 | 86.07                      | 86.07       | 689,885.49    |                          |                     | 中国农发重<br>点建设基金 |
| 酒钢农场滴<br>灌工程 | 1,052,835.50  |               | 1,027,849.50 |                    |              | 1,027,849.50  | 97.63                      | 97.63       |               |                          |                     | 自有资金           |
| 合计           | 36,519,409.42 | 30,524,760.47 | 1,027,849.50 |                    |              | 31,552,609.97 | —                          | —           | 689,885.49    |                          | —                   | —              |

## (十) 生产性生物资产

## 1、采用成本计量模式的生产性生物资产

| 项目       | 种植业        |              | 合计           |
|----------|------------|--------------|--------------|
|          | 未成熟        | 成熟           |              |
| 一、账面原值   |            |              |              |
| 1、期初余额   | 615,788.13 | 1,551,597.63 | 2,167,385.76 |
| 2、本期增加金额 |            |              |              |
| (1) 自行培育 |            |              |              |
| 3、本期减少金额 |            |              |              |
| (1) 处置   |            |              |              |
| 4、期末余额   | 615,788.13 | 1,551,597.63 | 2,167,385.76 |
| 二、累计折旧   |            |              |              |
| 1、期初余额   |            | 347,242.64   | 347,242.64   |
| 2、本期增加金额 |            | 56,538.26    | 56,538.26    |
| (1) 计提   |            | 56,538.26    | 56,538.26    |
| 3、本期减少金额 |            |              |              |
| (1) 处置   |            |              |              |
| 4、期末余额   |            | 403,780.90   | 403,780.90   |
| 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 | 615,788.13 | 1,147,816.73 | 1,763,604.86 |
| 2、期初账面价值 | 615,788.13 | 1,204,354.99 | 1,820,143.12 |

## (十一) 使用权资产

| 项目       | 土地使用权          |
|----------|----------------|
| 一、账面原值   |                |
| 1、期初余额   | 204,527,923.49 |
| 2、本期增加金额 |                |
| (1) 新增租赁 |                |
| 3、本期减少金额 |                |
| (1) 处置   |                |

| 项目       | 土地使用权          |
|----------|----------------|
| 4、期末余额   | 204,527,923.49 |
| 二、累计折旧   |                |
| 1、期初余额   | 54,868,904.50  |
| 2、本期增加金额 | 31,754,068.33  |
| （1）计提    | 31,754,068.33  |
| 3、本期减少金额 |                |
| （1）处置    |                |
| 4、期末余额   | 86,622,972.83  |
| 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 | 117,904,950.66 |
| 2、期初账面价值 | 149,659,018.99 |

## （十二） 无形资产

### 1、无形资产情况

| 项目       | 土地使用权         | 软件        | 合计            |
|----------|---------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值   |               |           |               |
| 1、期初余额   | 34,122,639.40 | 22,000.00 | 34,144,639.40 |
| 2、本期增加金额 |               |           |               |
| （1）购置    |               |           |               |
| 3、本期减少金额 |               |           |               |
| （1）处置    |               |           |               |
| 4、期末余额   | 34,122,639.40 | 22,000.00 | 34,144,639.40 |
| 二、累计摊销   |               |           |               |
| 1、期初余额   | 5,481,979.16  | 16,866.82 | 5,498,845.98  |
| 2、本期增加金额 | 432,862.07    | 2,200.02  | 435,062.09    |
| （1）计提    | 432,862.07    | 2,200.02  | 435,062.09    |
| 3、本期减少金额 |               |           |               |
| （1）处置    |               |           |               |
| 4、期末余额   | 5,914,841.23  | 19,066.84 | 5,933,908.07  |



| 项目       | 土地使用权         | 软件       | 合计            |
|----------|---------------|----------|---------------|
| 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 | 28,207,798.17 | 2,933.16 | 28,210,731.33 |
| 2、期初账面价值 | 28,640,660.24 | 5,133.18 | 28,645,793.42 |

## 2、重要的无形资产情况

| 项目                                 | 期末账面价值        | 剩余摊销期限 |
|------------------------------------|---------------|--------|
| 昌农科国用（2015）第 20150578 号            | 25,380,015.02 | 379 月  |
| 土地出让合同 cnk201912,规划设计条件通知书 2019003 | 1,462,330.93  | 562 月  |
| 新（2017）昌吉市不动产权第 0001572 号          | 1,263,035.69  | 533 月  |
| 合计                                 | 28,105,381.64 | —      |

## 3、其他说明：期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 11,569,500.00 元。

### （十三） 长期待摊费用

| 项目         | 期初余额          | 本期增加<br>金额 | 本期摊销金额       | 其他减少<br>金额 | 期末余额          |
|------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 土地改良       | 1,874,666.32  |            | 148,000.02   |            | 1,726,666.30  |
| 土地整理（庙尔沟）  | 4,004,385.91  |            | 2,002,192.98 |            | 2,002,192.93  |
| 和谐滴灌维修     | 18,784.43     |            | 9,392.22     |            | 9,392.21      |
| 卫生间装修      | 29,661.60     |            | 8,089.50     |            | 21,572.10     |
| 办公室吊顶      | 12,055.30     |            | 3,287.82     |            | 8,767.48      |
| 土地改良（恒丰本部） | 4,961,830.03  |            | 358,686.48   |            | 4,603,143.55  |
| 土地改良（阜康）   | 26,813,924.78 |            | 1,938,355.98 |            | 24,875,568.80 |
| 零星工程维修     | 48,520.92     |            | 8,562.48     |            | 39,958.44     |
| 源缔水电改造安装费  | 24,291.58     |            | 6,625.02     |            | 17,666.56     |
| 东湖水电改造安装费  | 83,518.48     |            | 6,111.12     |            | 77,407.36     |
| 阜康东湖彩钢房    | 459,112.98    |            | 33,188.88    |            | 425,924.10    |
| 和谐水利调配设施工程 | 11,163,780.50 |            | 5,581,890.24 |            | 5,581,890.26  |
| 庙尔沟乡晒场     | 1,715,170.60  |            | 857,585.28   |            | 857,585.32    |
| 东湖公厕       | 7,433.75      |            | 7,433.75     |            | 0.00          |
| 东湖滴灌工程     | 302,710.25    |            | 22,149.54    |            | 280,560.71    |

| 项目   | 期初余额          | 本期增加<br>金额 | 本期摊销金额        | 其他减少<br>金额 | 期末余额          |
|------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 线路改造 | 28,883.35     |            |               |            | 28,883.35     |
| 外墙保温 | 185,240.15    |            | 17,423.58     |            | 167,816.57    |
| 棉花地  |               | 54,600.00  |               |            | 54,600.00     |
| 合计   | 51,733,970.93 | 54,600.00  | 11,008,974.89 |            | 40,779,596.04 |

## (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、未经抵销的递延所得税资产

| 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 |         | 4,281,520.67 |         | 5,221,540.88 |
| 可抵扣亏损  |         |              |         | 3,446,920.19 |
| 合计     |         | 4,281,520.67 |         | 8,668,461.07 |

## 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 | 4,281,520.67 | 5,221,540.88 |
| 可抵扣亏损    |              | 3,446,920.19 |
| 合计       | 4,281,520.67 | 8,668,461.07 |

## (十五) 其他非流动资产

| 项目         | 期末金额          | 期初金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 公益性生物资产    | 6,068,729.09  | 6,068,729.09  |
| 其中：防护林     | 6,068,729.09  | 6,068,729.09  |
| 预付长期资产相关款项 | 11,152,869.56 | 12,934,287.00 |
| 合计         | 17,221,598.65 | 19,003,016.09 |

## (十六) 短期借款

## 1、短期借款分类

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 保证+质押借款（注1） | 10,000,000.00 |               |
| 保证借款（注2）    | 40,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 抵押+保证借款（注3） | 93,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 保证+抵押+质押借款  |               | 45,300,000.00 |
| 信用借款        |               | 89,356,000.00 |
| 短期借款利息      | 228,825.00    | 242,642.88    |

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 143,228,825.00 | 189,898,642.88 |

注：短期借款分类说明：

(1) 保证+质押借款

2022年4月29日，本公司与中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，取得借款1,000.00万元，借款期限自2022年4月29日至2022年10月29日止，借款利率为固定利率5.50%。

2022年5月10日，本公司与中国民生银行签订《票据质押合同》，约定质押财产为保证金账户内存款1,000万元，质押期限为自本合同生效之日起至主合同项下债权诉讼时效届满之日止。

2022年5月10日，新疆华兴投资集团有限公司、周宇斌、赵新青与中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额担保合同》，约定新疆华兴投资集团有限公司、周宇斌、赵新青为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限自本合同生效之日起至主合同项下债权诉讼时效届满之日止。

(2) 保证借款

2022年3月31日，本公司与新疆昌吉农村商业银行股份有限公司签订《企业流动资金借款合同》，取得借款4,000.00万元，借款期限自2022年3月31日至2023年3月30日止，借款利率为固定利率6.00%。

2022年3月30日，新疆华兴投资集团有限公司、周宇刚/宋晓盼、周宇斌/赵新青与新疆昌吉农村商业银行股份有限公司签订《担保合同》，约定新疆华兴投资集团有限公司、周宇刚/宋晓盼、周宇斌/赵新青为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限为至主合同履行期限届满之日起三年。

(3) 抵押+保证借款

1) 2021年12月22日，本公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《流动资金借款合同》，取得借款3,000.00万元，借款期限自2022年2月18日至2022年12月21日止，借款利率为固定利率4.15%。

2021年12月22日，周宇刚/宋晓盼、新疆华兴投资集团有限公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《保证合同》，约定周宇刚/宋晓盼、新疆华兴投资集团有限公司为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限自合同生效之日起至主合同债务人履行主合同项下债务到期日起三年。

2021年12月22日，新源县瀚晟商贸有限公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行

营业部签订《抵押合同》，约定以其新源县肖尔布拉克街与恰普河路交叉口东南角评估值为142.30万元的土地以及2,774.38万元的房屋，面积为1,332.78 m<sup>2</sup>的土地和14,896.01 m<sup>2</sup>的房屋为上述借款提供抵押担保，抵押期限自本合同生效之日起至主合同项下债权诉讼时效届满之日止。

2021年12月22日，新疆华兴投资集团有限公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《抵押合同》，约定以其昌吉市114号小区评估值为1,213.40万元的土地和1796.65万元的房屋，面积为13,924.85 m<sup>2</sup>的土地和5,335.52 m<sup>2</sup>的房屋为上述借款提供抵押担保，抵押期限自本合同生效之日起至主合同项下债权诉讼时效届满之日止。

2) 2022年4月24日，本公司与新疆银行股份有限公司昌吉分行签订《流动资金借款合同》，取得借款1,500万元，借款期限自2022年4月28日至2023年4月27日至，借款利率为固定利率为6.30%。

2022年4月24日，新疆华兴投资集团有限公司与新疆银行股份有限公司昌吉分行签订《保证合同》，约定新疆华兴投资集团有限公司为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限自担保期限自合同生效之日起至主合同债务人履行主合同项下债务到期日或垫款之日起另加三年。

2022年4月24日，周宇斌/赵新青与新疆银行股份有限公司昌吉分行签订了《保证合同》，约定周宇斌/赵新青为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限自担保期限自合同生效之日起至主合同债务人履行主合同项下债务到期日或垫款之日起另加三年。

2022年4月24日，新疆华鼎房地产开发有限责任公司与新疆银行股份有限公司昌吉分行签订了《抵押合同》，约定以其新源县二十一处评估值为740.00万元的房地产为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限自合同生效之日起至主合同项下债权诉讼时效届满之日止。

2022年4月24日，新疆金谷园生物科技有限公司与新疆银行股份有限公司昌吉分行签订了《抵押合同》，约定以其铁门关市三十二团第二师评估值为760.00万元的房地产为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限自合同生效之日起至主合同项下债权诉讼时效届满之日止。

3) 2021年12月20日，本公司与新疆昌吉农村商业银行股份有限公司签订《企业流动资金借款合同》，取得借款3,000.00万元，借款期限自2021年12月23日至2022年12月22日止，借款利率为固定利率6.90%。

2021年12月20日，新疆华兴投资集团有限公司、周宇刚/宋晓盼、周宇斌/赵新青与新疆昌吉农村商业银行股份有限公司签订《最高额担保合同》，约定新疆华兴投资集团有限公司以其昌吉市老龙河两处评估值为2,170.19万元不动产为上述借款提供最高额抵押担保；新疆

华兴投资集团有限公司、周宇刚/宋晓盼、周宇斌/赵新青为上述借款提供连带责任保证，担保期限为主债务履行期限届满之日起三年。

4) 2022年3月26日，子公司新疆丰汇棉业与乌鲁木齐银行股份有限公司签订《流动资金借款合同》，取得借款800.00万元，借款期限自2022年3月26日至2023年3月26日止，借款利率为固定利率5.50%。

2022年3月26日，新疆华兴投资集团有限公司与乌鲁木齐银行股份有限公司签订《保证合同》，约定新疆华兴投资集团有限公司为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限自合同生效之日起至主合同债务人履行主合同项下债务到期日起三年。

2022年3月26日，新疆华兴投资集团有限公司与乌鲁木齐银行股份有限公司签订《最高额抵押担保合同》，约定以其共青团农场五四北路1315号等15处评估值为1,200.00万元不动产为上述借款提供最高额抵押担保。

5) 2021年12月21日，子公司新疆丰汇棉业与新疆银行股份有限公司昌吉分行签订《流动资金借款合同》，取得借款1,000.00万元，借款期限自2022年1月12日至2023年1月11日止，借款利率为固定利率6.53%。

2021年12月21日，周宇斌/赵新青、新疆华兴投资集团有限公司与新疆银行股份有限公司昌吉分行签订《保证合同》，约定周宇斌/赵新青、新疆华兴投资集团有限公司为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限自合同生效之日起至主合同债务人履行主合同项下债务到期日或垫款之日起另加三年。

2021年12月21日，新疆华兴投资集团有限公司与新疆银行股份有限公司昌吉分行签订《抵押合同》，约定以其昌吉市农业园区老龙河抵押值为331.22万元的不动产为上述借款提供抵押担保，抵押期限自本合同生效之日起至主合同项下债权诉讼时效届满之日止。

#### (十七) 应付票据

| 种类     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 20,000,000.00 | 4,610,870.00 |

#### (十八) 应付账款

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 26,811,475.53 | 11,748,508.40 |
| 1至2年 | 30,000.00     | 447,500.00    |
| 2至3年 |               |               |
| 3年以上 | 3,193,085.05  | 3,193,085.05  |
| 合计   | 30,034,560.58 | 15,389,093.45 |

#### 账龄超过1年的重要应付账款

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或未结转的原因 |
|-------------------|--------------|------------|
| 昌吉市华联建筑安装工程有限责任公司 | 3,003,489.00 | 工程未结算      |

## (十九) 预收款项

## 1、预收款项列示

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 4,028,210.00 | 1,637,210.00 |
| 1至2年 |              |              |
| 合计   | 4,028,210.00 | 1,637,210.00 |

## (二十) 合同负债

| 项目   | 期末余额 | 期初余额           |
|------|------|----------------|
| 土地租金 |      |                |
| 棉籽款  |      | 12,288,935.82  |
| 皮棉款  |      | 94,624,978.40  |
| 合计   |      | 106,913,914.22 |

## (二十一) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 1,679,831.76 | 8,539,822.68 | 3,467,216.39 | 6,752,438.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 179,527.38   | 179,527.38   |              |
| 合计             | 1,679,831.76 | 8,719,350.06 | 3,646,743.77 | 6,752,438.05 |

## 2、短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,544,576.81 | 8,119,942.29 | 3,037,286.00 | 6,627,233.10 |
| 2、职工福利费       | 1,336.80     | 140,529.60   | 141,664.40   | 202.00       |
| 3、社会保险费       |              | 75,609.84    | 75,609.84    |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 69,777.83    | 69,777.83    |              |
| 工伤保险费         |              | 5,832.01     | 5,832.01     |              |
| 生育保险费         |              |              |              |              |
| 补充医疗保险费       |              |              |              |              |
| 4、住房公积金       |              | 51,032.00    | 46,460.00    | 4,572.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 133,918.15   | 152,708.95   | 166,196.15   | 120,430.95   |
| 合计            | 1,679,831.76 | 8,539,822.68 | 3,467,216.39 | 6,752,438.05 |

## 3、设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 175,745.41 | 175,745.41 |      |
| 2、失业保险费  |      | 3,781.97   | 3,781.97   |      |
| 合计       |      | 179,527.38 | 179,527.38 |      |

## (二十二) 应交税费

| 项目    | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 增值税   | 649.92    |           |
| 个人所得税 | 59,423.33 | 41,443.02 |
| 印花税   |           | 2,149.10  |
| 合计    | 60,073.25 | 43,592.12 |

## (二十三) 其他应付款

| 项目    | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 应付利息  |           |            |
| 应付股利  |           |            |
| 其他应付款 | 49,390.66 | 417,153.02 |
| 合计    | 49,390.66 | 417,153.02 |

## 1、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 职工报销款 | 2,591.77  |            |
| 保证金押金 | 2,000.00  | 2,000.00   |
| 往来款   | 34,821.00 | 399,142.40 |
| 代扣代缴款 | 745.12    | 825.12     |
| 其他    | 9,232.77  | 15,185.50  |
| 合计    | 49,390.66 | 417,153.02 |

## (二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目           | 期末余额          | 期初余额           |
|--------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款   | 19,000,000.00 | 76,500,000.00  |
| 一年内到期的长期借款利息 | 214,536.76    | 314,855.56     |
| 一年内到期的租赁负债   | 56,404,060.40 | 57,294,796.34  |
| 合计           | 75,618,597.16 | 134,109,651.90 |

## (二十五) 其他流动负债

| 项目    | 期末余额 | 期初余额         |
|-------|------|--------------|
| 代转销项税 |      | 9,622,252.29 |

## (二十六) 长期借款

## 1、长期借款分类

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 保证借款（注1） | 29,500,000.00 | 29,500,000.00 |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 抵押+保证借款（注 2） | 122,500,000.00 | 180,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 19,000,000.00  | 76,500,000.00  |
| 合计           | 133,000,000.00 | 133,000,000.00 |

注：长期借款分类说明：

（1）保证借款

2020 年 12 月 21 日，本公司与新疆昌吉农村商业银行股份有限公司签订《流动资金借款合同》，取得借款 3,000.00 万元，借款期限自 2020 年 12 月 21 日至 2023 年 12 月 20 日止，借款利率为浮动利率。截止 2022 年 6 月 30 日，公司已归还本金 50.00 万元，剩余本金 2,950.00 万元，其中：一年内到期的借款本金为 150.00 万元。

2020 年 12 月 21 日，新疆亚中（集团）有限公司、周宇刚/宋晓盼与新疆昌吉农村商业银行股份有限公司与签订《借款保证合同》，约定新疆亚中（集团）有限公司、周宇刚/宋晓盼为上述借款提供连带责任保证担保，担保期限自主合同借款人的主债务履行期限届满之日起三年，即 2020 年 12 月 21 日至 2023 年 12 月 20 日。

（2）抵押+保证借款

2017 年 10 月 25 日，本公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《固定资产借款合同》，取得借款 21,000.00 万元，借款期限自 2017 年 10 月 25 日至 2025 年 10 月 24 日止，借款利率为 4.90%。截止 2022 年 6 月 30 日，已归还本金 8,750.00 万元，剩余借款本金 12,250.00 万元，其中：一年内到期的借款本金为 1,750.00 万元。

2017 年 10 月 25 日，本公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《抵押合同》，约定以其昌吉农业园区老龙河区账面价值为 1,156.95 万元的土地使用权为上述借款提供抵押担保。

2017 年 10 月 25 日，阜康市灿坤房地产开发有限公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《抵押合同》，以其阜康市准东街道南华路碧琳城评估价值 10,395.59 万元的不动产为上述借款提供抵押担保。

2017 年 10 月 25 日，尼勒克县华鼎房地产开发有限责任公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《抵押合同》，以其伊犁州尼勒克县评估价值 4,897.70 万元的土地使用权为上述借款提供抵押担保。

2017 年 10 月 25 日，新疆华兴庄园酒业有限公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《抵押合同》，约定以其昌吉农业园老龙河区评估价值 1,536.26 万元的土地使用权及在建工程为上述借款提供抵押担保。

2018 年 11 月 15 日，阜康市灿坤房地产开发有限公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《抵押合同》，约定以其阜康市南华路碧琳城评估价值 2,972.17 万元的房地产为上述借款提供抵押担保。

2017 年 10 月 25 日，新疆华兴投资集团有限公司与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《保证合同》，约定新疆华兴投资集团有限公司为上述借款提供连带责任保证，



担保期限为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年。

2018年11月15日,周宇斌/赵新青与国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订《抵押合同》,约定以其北京朝阳区倚林佳园20-F号评估价值2,401.19万元的房地产为上述借款提供抵押担保。

### (二十七) 租赁负债

| 剩余租赁年限       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1年以内         | 58,925,172.00  | 62,373,012.00  |
| 1-2年         | 33,658,442.00  | 33,658,442.00  |
| 2-3年         | 11,371,482.00  | 11,371,482.00  |
| 3-4年         | 8,431,482.00   | 8,431,482.00   |
| 4-5年         | 3,491,482.00   | 3,491,482.00   |
| 5年以上         | 2,490,000.00   | 2,490,000.00   |
| 租赁收款额总额小计    | 118,368,060.00 | 121,815,900.00 |
| 减:未确认融资费用    | 3,615,842.04   | 9,718,931.63   |
| 租赁收款额现值小计    | 114,752,217.96 | 112,096,968.37 |
| 减:一年内到期的租赁负债 | 56,404,060.40  | 57,294,796.34  |
| 合计           | 58,348,157.56  | 54,802,172.03  |

### (二十八) 长期应付款

| 项目    | 期初余额          | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 91,639,659.88 | 91,648,018.99 |
| 专项应付款 |               |               |
| 合计    | 91,639,659.88 | 91,648,018.99 |

#### 1、长期应付款

| 项目               | 期初余额          | 期末余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 中国农业发展重点建设基金有限公司 | 98,833,564.34 | 99,390,605.67 |
| 减:未实现融资费用        | 7,193,904.46  | 7,742,586.68  |
| 合计               | 91,639,659.88 | 91,648,018.99 |

### (二十九) 递延收益

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 13,624,999.18 |      | 178,089.90 | 13,446,909.28 | 如下   |

#### 涉及政府补助的项目

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|------------|------|------|-------------|

|                                |               |  |            |  |               |       |
|--------------------------------|---------------|--|------------|--|---------------|-------|
| 拨款转高效节水项目                      | 5,131,463.21  |  | 94,753.38  |  | 5,036,709.83  | 与资产相关 |
| 机械化高产项目                        | 674,709.74    |  | 13,257.18  |  | 661,452.56    | 与资产相关 |
| 小型农田水利项目                       | 1,846,945.77  |  | 38,707.56  |  | 1,808,238.21  | 与资产相关 |
| 2014 年地方特色中小企业发展               | 450,000.00    |  |            |  | 450,000.00    | 与资产相关 |
| 2013 高效节水建设项目                  | 1,831,880.46  |  | 31,371.78  |  | 1,800,508.68  | 与资产相关 |
| 昌吉市 2017 农业综合开发名<br>优经济林葡萄示范项目 | 2,260,000.00  |  |            |  | 2,260,000.00  | 与资产相关 |
| 葡萄酒庄项目补助                       | 1,430,000.00  |  |            |  | 1,430,000.00  | 与资产相关 |
| 合计                             | 13,624,999.18 |  | 178,089.90 |  | 13,446,909.28 |       |

## (三十) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 40,000,000.00 |             |    |       |    |    | 40,000,000.00 |

## (三十一) 资本公积

| 项目          | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价）  | 26,590,391.09 |      |      | 26,590,391.09 |
| 其中：投资者投入的资本 | 26,590,391.09 |      |      | 26,590,391.09 |
| 其他资本公积      |               |      |      |               |
| 合计          | 26,590,391.09 |      |      | 26,590,391.09 |

## (三十二) 盈余公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,045,175.48 |      |      | 14,045,175.48 |

## (三十三) 未分配利润

| 项目                | 本期             | 上期            |
|-------------------|----------------|---------------|
| 期初未分配利润           | 95,491,658.86  | 45,173,447.77 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 6,892,894.72   | 56,099,932.70 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 5,781,721.61  |
| 期末未分配利润           | 102,384,553.58 | 95,491,658.86 |

## (三十四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 223,626,508.47 | 202,797,276.94 | 65,781,347.00 | 55,845,731.66 |
| 其他业务 |                | 364,479.47     |               |               |
| 合计   | 223,626,508.47 | 203,161,756.41 | 65,781,347.00 | 55,845,731.66 |

## 1、收入分解信息

## (1) 按业务类型分类

| 业务类型    | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本          |
| 主营业务收入： |                |                |               |               |
| 大米      | 75,260.00      | 95,548.19      | 259,531.00    | 96,207.34     |
| 油菜 (清油) | 37,940.00      | 39,529.10      |               |               |
| 皮棉      | 204,468,475.85 | 193,016,834.20 | 65,202,816.00 | 55,480,524.32 |
| 棉种      |                |                | 319,000.00    | 269,000.00    |
| 棉籽      | 16,199,629.70  | 4,835,688.20   |               |               |
| 不孕籽     | 2,697,322.92   | 2,697,322.92   |               |               |
| 农机作业服务  | 147,880.00     | 2,055,816.07   |               |               |
| 有机葡萄    |                | 56,538.26      |               |               |
| 小计      | 223,626,508.47 | 202,797,276.94 | 65,781,347.00 | 55,845,731.66 |
| 其他业务收入： |                |                |               |               |
| 租赁服务    |                | 364,479.47     |               |               |
| 小计      |                | 364,479.47     |               |               |
| 合计      | 223,626,508.47 | 203,161,756.41 | 65,781,347.00 | 55,845,731.66 |

## (2) 按商品转让的时间分类

| 业务类型       | 本期营业收入         | 上期营业收入        |
|------------|----------------|---------------|
| 主营业务收入：    |                |               |
| 其中：在某一时点确认 | 223,626,508.47 | 65,781,347.00 |
| 在某一时段确认    |                |               |
| 小计         | 223,626,508.47 | 65,781,347.00 |
| 其他业务收入：    |                |               |
| 其中：在某一时点确认 |                |               |
| 在某一时段确认    |                |               |
| 租赁收入       |                |               |
| 小计         |                |               |
| 合计         | 223,626,508.47 | 65,781,347.00 |

## (三十五) 税金及附加

| 项目    | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-------|-----------|-----------|
| 房产税   | 15,640.02 | 14,732.40 |
| 土地使用税 | 80,178.28 | 80,178.28 |

|     |            |            |
|-----|------------|------------|
| 印花税 | 155,714.60 | 96,334.40  |
| 合计  | 251,532.90 | 191,245.08 |

**(三十六) 销售费用**

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额        |
|------|-----------|--------------|
| 职工薪酬 | 37,390.20 | 38,804.40    |
| 折旧   |           | 17,225.76    |
| 办公费  |           | 83.60        |
| 运输费  |           | 352,143.22   |
| 劳务费  |           | 607,358.31   |
| 条码色带 |           | 19,780.00    |
| 合计   | 37,390.20 | 1,035,395.29 |

**(三十七) 管理费用**

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 1,234,691.28 | 1,170,191.21 |
| 办公费     | 23,471.43    | 17,072.55    |
| 差旅费     | 45,582.63    | 24,001.47    |
| 折旧      | 1,118,234.51 | 1,130,055.56 |
| 福利费     |              | 36,136.31    |
| 业务招待费   | 72,426.00    | 97,751.58    |
| 聘请中介机构费 | 58,000.00    | 517,401.68   |
| 资产摊销    | 50,677.49    | 44,812.82    |
| 水电暖费    | 25,291.09    | 143.17       |
| 保险费     | 813.00       |              |
| 车辆费     | 52,889.76    | 52,618.60    |
| 培训费     | 29,800.00    |              |
| 交通费     | 15,474.07    | 43,476.55    |
| 审计费     | 40,785.86    |              |
| 安全费用支出  | 2,455.18     |              |
| 残疾人保障基金 | 134,587.06   |              |
| 检定服务费   | 1,200.00     |              |
| 其他      | 355,997.32   | 130,866.31   |
| 合计      | 3,262,376.68 | 3,264,527.81 |

**(三十八) 财务费用**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 12,434,720.97 | 11,285,159.63 |
| 减：利息收入 | 107,037.50    | 124,910.00    |
| 手续费    | 22,365.82     | 64,769.61     |
| 合计     | 12,350,049.29 | 11,225,019.24 |

注：利息支出中包含（1）长期应付款未确认融资费用摊销：本期金额 548,682.22 元；（2）租赁相关未确认融资费用摊销：本期金额 2,655,249.60 元。

#### （三十九） 其他收益

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 递延收益转入    | 178,089.90   | 203,661.33    |
| 棉花补贴收入    | 1,319,526.00 | 31,627,920.84 |
| 耕地地力保护补贴款 | 471,056.00   |               |
| 合计        | 1,968,671.90 | 31,831,582.17 |

#### 计入其他收益的政府补助

| 补助项目          | 本期金额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------------|-------------|
| 棉花补贴          | 1,319,526.00 | 与收益相关       |
| 耕地地力保护补贴款     | 471,056.00   | 与收益相关       |
| 拨款转高效节水项目     | 94,753.38    | 与资产相关       |
| 机械化高产项目       | 13,257.18    | 与资产相关       |
| 小型农田水利项目      | 38,707.56    | 与资产相关       |
| 2013 高效节水建设项目 | 31,371.78    | 与资产相关       |
| 合计            | 1,968,671.90 |             |

注：本期收到的政府补助较上年减少，主要系本期收到的棉花补贴以及政府补贴项目减少。

#### （四十） 投资收益

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------------|------------|------------|
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | -98,736.70 | 532,273.56 |

#### （四十一） 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 衍生金融资产        | -1,211,996.00 |       |

#### （四十二） 信用减值损失

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------|--------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | 1,411,839.65 | 190,512.95 |

|           |             |             |
|-----------|-------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | -471,819.44 | -501,864.32 |
| 合计        | 940,020.21  | -311,351.37 |

**(四十三) 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 |
|----------------|------------|--------------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 |            | 1,133,285.73 |               |
| 其他             | 148,459.32 |              | 148,459.32    |
| 合计             | 148,459.32 | 1,133,285.73 | 148,459.32    |

**与企业日常活动无关的政府补助:**

| 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 |
|---------------------|-------|--------------|---------------|
| 2019 年度自治州博士后资助资金   |       | 200,000.00   |               |
| 农业综合开发名优经济林葡萄示范基地建设 |       | 933,285.73   |               |
| 合计                  |       | 1,133,285.73 |               |

**(四十四) 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 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 74,838.16 | 984,173.70 | 74,838.16     |
| 其他          | 432.91    |            | 432.91        |
| 合计          | 75,271.07 | 984,173.70 | 75,271.07     |

**(四十五) 所得税费用****1、所得税费用**

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|-------|
| 当期所得税费用 |       |       |
| 递延所得税费用 |       |       |
| 合计      |       |       |

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

| 项目                      | 本期金额          |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额                    | 6,291,088.91  |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用      | 1,572,772.23  |
| 子公司适用不同税率的影响            |               |
| 调整以前期间所得税的影响            |               |
| 非应税收入的影响                | -1,572,772.23 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        |               |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 |               |

| 项目                             | 本期金额 |
|--------------------------------|------|
| 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 |      |
| 所得税费用                          |      |

**（四十六） 现金流量表项目****1、收到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         |
|--------------|--------------|---------------|
| 收到的保证金等往来款   |              | 17,769,749.24 |
| 收到银行存款利息     | 107,037.50   | 124,910.00    |
| 政府补助及其他营业外收入 | 1,939,041.32 | 31,827,920.84 |
| 其他           |              | 200,000.00    |
| 合计           | 2,046,078.82 | 49,922,580.08 |

**2、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         |
|----------------|--------------|---------------|
| 营业费用、管理费用等付现费用 | 290,139.45   | 778,480.30    |
| 支付的保证金等        | 1,000,000.00 | 27,359,005.43 |
| 其他             |              | 2,059.00      |
| 合计             | 1,290,139.45 | 28,139,544.73 |

**3、收到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        |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金返还 | 3,445,369.84 | 7,700,000.00 |
| 合计    | 3,445,369.84 | 7,700,000.00 |

**4、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 |
|------------|------------|-------|
| 支付的长期应付款利息 | 557,041.33 |       |
| 合计         | 557,041.33 |       |

**（四十七） 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料**

| 项目                        | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |               |
| 净利润                       | 6,234,550.65  | 26,421,044.31 |
| 加：资产减值损失                  |               |               |
| 信用减值损失                    | -940,020.21   | 311,351.37    |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、投资性房地产折旧、  | 37,956,211.69 | 6,325,083.65  |

| 项目                               | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 油气资产折耗、生产性生物资产折旧                 |                |                 |
| 无形资产摊销                           | 435,062.09     | 435,243.68      |
| 长期待摊费用摊销                         | 11,008,974.89  | 8,713,937.62    |
| 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） | 74,838.16      |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                | 984,173.70      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 1,211,996.00   |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 12,434,720.97  | 11,285,159.63   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 98,736.70      | -532,273.56     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |                |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                |                 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 107,047,400.39 | 11,230,985.94   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -37,661,162.88 | -66,210,500.45  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -73,102,466.71 | 52,077,050.05   |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 64,798,841.74  | 51,041,255.94   |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                |                 |
| 债务转为资本                           |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                 |
| 融资租入固定资产                         |                |                 |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                |                 |
| 现金的期末余额                          | 4,383,857.76   | 20,254,901.02   |
| 减：现金的期初余额                        | 48,566,478.84  | 133,513,523.44  |
| 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                     | -44,182,621.08 | -113,258,622.42 |

## 2、现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额         | 期初余额          |
|----------------|--------------|---------------|
| <b>一、现金</b>    | 4,383,857.76 | 20,254,901.02 |
| 其中：库存现金        | 11,750.85    | 170,082.92    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 3,177,451.89 | 20,084,818.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,194,655.02 |               |
| <b>二、现金等价物</b> |              |               |



|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 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              | 4,383,857.76  | 20,254,901.02 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 10,000,000.00 | 13,445,369.84 |

## (四十八) 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 | 10,000,000.00 | 票据保证金  |
| 无形资产 | 11,569,500.00 | 长期借款抵押 |
| 合计   | 21,569,500.00 |        |

## 六、合并范围的变更

(一) 本报告期公司无非同一控制下企业合并

(二) 本报告期公司无同一控制下企业合并

(三) 本报告期公司无反向购买

(四) 本报告期公司无处置子公司

(五) 其他原因导致合并范围变动的情况

## 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            | 主要经营地  | 注册地                   | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|------------------|--------|-----------------------|------|---------|----|----------|------|
|                  |        |                       |      | 直接      | 间接 |          |      |
| 新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司 | 昌吉州昌吉市 | 新疆昌吉州昌吉市农业园区老龙河丘 39 栋 | 农业   | 100.00  |    | 100.00   | 设立   |
| 新疆丰汇棉业有限公司       | 昌吉州昌吉市 | 新疆昌吉州昌吉市老龙河 4 栋       | 农业加工 | 86.40   |    | 86.40    | 增资   |
| 甘肃久众农业发展有限公司     | 甘肃省酒泉市 | 甘肃省酒泉市玉门市花海镇文化路 6 号   | 农业   | 100.00  |    | 100.00   | 设立   |

## 2、重要的非全资子公司

| 子公司名称      | 少数股东的持股比例 | 少数股东的表决权比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额  |
|------------|-----------|------------|--------------|----------------|-------------|
| 新疆丰汇棉业有限公司 | 13.60%    | 13.60%     | -658,344.07  |                | -626,226.14 |

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称      | 期末余额          |               |               |               |       |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|            | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 新疆丰汇棉业有限公司 | 46,158,791.63 | 22,201,446.02 | 68,360,237.65 | 18,399,405.16 |       | 18,399,405.16 |

续：

| 子公司名称      | 期初余额           |               |                |                |  | 非流动负债 | 负债合计           |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|-------|----------------|
|            | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           |  |       |                |
| 新疆丰汇棉业有限公司 | 284,482,323.63 | 23,600,818.61 | 308,083,142.24 | 253,281,544.52 |  |       | 253,281,544.52 |

## 重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

| 子公司名称      | 本期发生额          |               |               |                |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|            | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 新疆丰汇棉业有限公司 | 223,365,428.47 | -4,840,765.23 | -4,840,765.23 | 110,669,196.49 |

续：

| 子公司名称      | 上期发生额          |              |              |                |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
|            | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量       |
| 新疆丰汇棉业有限公司 | 227,816,199.53 | 4,149,244.33 | 4,149,244.33 | -21,746,640.12 |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等目。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。本公司管理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## （一）市场风险

## 1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司及其子公司全部业务交易、资产和负债都采用人民币作为记账本位币，且期末无外币存款和贷款，因此本公司不存在外币汇兑风险。

## 2、利率风险

本公司的利率风险主要来源于银行借款，因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用。

## （二）信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司的货币资金存放在国有银行和其他大中型上市银行等信用评级较高的银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单

位违约而导致的任何重大损失。

本公司采取与信用良好的交易对手进行交易，对应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，采用及时追讨欠款、合理控制信用额度等必要的措施确保应收账款的安全，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失准备。

本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的信用减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及较多客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑相关信息进行调整得出预期损失率。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

### （三）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 九、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

本期无以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值。

### （二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值按资产负债表日的市场价值确定。

## 十、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地             | 业务性质             | 注册资本           | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 新疆华兴投资集团有限公司 | 新疆昌吉州昌吉市健康西路16号 | 农业；林业；畜牧业；农畜产品销售 | 100,000,000.00 | 87.50           | 87.50            |

本企业最终控制方是周宇斌。

### （二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中权益（一）在子公司中的权益”。

### （三）本企业合营和联营企业情况

本企业无重要的合营或联营企业。

### （四）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    |
|-----------------|----------------|
| 新疆瑞宇通达商贸有限公司    | 持股 7.5% 股东     |
| 新疆沃尔曼种业科技有限责任公司 | 公司董事王志鹏担任董事的企业 |

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司关系                     |
|----------------------|---------------------------------|
| 昌吉州华兴生态旅游有限公司        | 实际控制人近亲属担任董事的企业                 |
| 新疆华鼎房地产开发有限责任公司      | 控股股东控制的企业                       |
| 新疆惠康畜牧生物科技有限公司       | 公司董事关系密切家庭成员控制的企业               |
| 新疆金谷园生物科技有限公司        | 原子公司、现控股股东控制的企业                 |
| 昌吉国家农业科技园区义信小额贷款有限公司 | 公司董事近亲属担任董事的企业                  |
| 新疆灿坤房地产开发有限公司        | 公司董事周毅新重大影响的企业                  |
| 阜康市灿坤房地产开发有限公司       | 实际控制人重大影响企业                     |
| 新疆华兴庄园酒业有限公司         | 控股股东控制的企业                       |
| 新源县瀚晟商贸有限公司          | 控股股东控制的企业                       |
| 新疆绿宝投资管理有限公司         | 控股股东持股 45.00%；公司实际控制人、董事周宇斌任其董事 |
| 新疆青鸟中体私募基金管理有限合伙企业   | 控股股东享有 20.00%的出资份额              |
| 尼勒克县华鼎房地产开发有限责任公司    | 控股股东控制的企业                       |
| 新疆北疆草生态园林绿化工程有限公司    | 控股股东控制的企业                       |
| 昌吉州农源融资性担保有限公司       | 公司董事王志鹏担任董事的企业                  |
| 托克逊县三维石膏制品有限公司       | 控股股东全资子公司                       |
| 周宇刚                  | 董事长、董事                          |
| 宋晓盼                  | 周宇刚之妻                           |
| 周宇斌                  | 董事、实际控制人、控股股东之董事长               |
| 赵新青                  | 周宇斌之妻                           |
| 王志鹏                  | 董事、控股股东之常务副总经理兼财务总监             |
| 杨彩琴                  | 王志鹏之妻                           |
| 胡庆文                  | 董事、总经理（已离职）                     |
| 陈金菲                  | 胡庆文之妻                           |
| 吕殿虎                  | 董事                              |
| 顾瀚章                  | 董事、副总经理、董事会秘书                   |
| 汤修成                  | 董事、财务总监                         |
| 李艳勤                  | 监事会主席                           |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系  |
|---------|--------------|
| 牛梅      | 监事           |
| 于芝菱     | 监事           |
| 周毅新     | 董事、控股股东之总经理  |
| 冯甘霖     | 周毅新之妻        |
| 党超      | 董事、控股股东之副总经理 |
| 马冉      | 党超之妻         |

## (五) 关联交易情况

## 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额 |
|---------------|--------|-----------|-------|
| 新疆沃尔曼种业科技有限公司 | 支付番茄苗款 | 51,866.24 |       |

## 2、关联租赁情况

## 本公司作为承租方

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|--------------|--------|------------|------------|
| 新疆华兴投资集团有限公司 | 土地     | 915,051.10 | 773,127.50 |
| 合计           |        | 915,051.10 | 773,127.50 |

## 3、关联担保情况

## 本公司作为担保方

| 被担保方             | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司 | 100,000,000.00 | 2016/7/19 | 2031/7/19 | 否          |

## 本公司作为被担保方

| 担保方                                                | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日          | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------------------------------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 新疆华兴投资集团有限公司                                       | 30,000,000.00 | 2021-12-23 | 主债务履行期限届满之日起三年 | 否          |
| 周宇刚、宋晓盼                                            |               |            |                |            |
| 周宇斌、赵新青                                            |               |            |                |            |
| 新疆华兴投资集团有限公司                                       | 8,000,000.00  | 2022-3-26  | 2023年3月26日止    | 否          |
| 周宇斌/赵新青、新疆华兴投资集团有限公司                               | 10,000,000.00 | 2022-1-12  | 2023-1-11      | 否          |
| 新疆华兴投资集团有限公司、周宇斌/赵新青、新疆华鼎房地产开发有限责任公司、新疆金谷园生物科技有限公司 | 15,000,000.00 | 2022-4-28  | 2023-4-27      | 否          |

|                                                                    |                |            |              |   |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|------------|--------------|---|
| 新疆华兴投资集团有限公司、周宇斌、赵新青                                               | 10,000,000.00  | 2022-4-29  | 2022-10-29   | 否 |
| 周宇刚/宋晓盼、新疆华兴投资集团有限公司、新源县瀚晟商贸有限公司、新疆华兴投资集团有限公司                      | 30,000,000.00  | 2022-2-18  | 2022年12月21日止 | 否 |
| 新疆华兴投资集团有限公司、周宇刚/宋晓盼、周宇斌/赵新青                                       | 40,000,000.00  | 2022-3-31  | 2023年3月30日止  | 否 |
| 周宇刚/宋晓盼                                                            | 29,500,000.00  | 2020-12-21 | 2023年12月20日止 | 否 |
| 阜康市灿坤房地产开发有限公司、尼勒克县华鼎房地产开发有限责任公司、新疆华兴庄园酒业有限公司、新疆华兴投资集团有限公司、周宇斌/赵新青 | 122,500,000.00 | 2017-12-8  | 2025-10-24   | 否 |
| 合计                                                                 | 295,000,000.00 |            |              |   |

**4、关联方资金拆借**

| 关联方          | 期初余额       | 本期拆入 | 本期归还       | 期末余额     |
|--------------|------------|------|------------|----------|
| 拆入           |            |      |            |          |
| 新疆华兴投资集团有限公司 | 376,221.40 |      | 373,000.00 | 3,221.40 |

**5、关键管理人员报酬**

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 429,780.00 | 541,354.91 |

**6、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       |           | 上年年末余额    |          |
|-------|---------------|------------|-----------|-----------|----------|
|       |               | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额      | 坏账准备     |
| 应收账款  |               |            |           |           |          |
|       | 新疆沃尔曼种业科技有限公司 |            |           | 51,917.00 | 2,595.85 |
| 其他应收款 |               |            |           |           |          |
|       | 新疆沃尔曼种业科技有限公司 | 261,065.00 | 13,053.25 |           |          |

**(2) 应付项目**

| 项目名称  | 关联方          | 期末       | 期初         |
|-------|--------------|----------|------------|
|       |              | 账面余额     | 账面余额       |
| 其他应付款 |              |          |            |
|       | 新疆华兴投资集团有限公司 | 3,221.40 | 376,221.40 |

## 十一、 股份支付

公司报告期内无股份支付。

## 十二、 承诺及或有事项

### （一）重要的承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

截至 2022 年 8 月 16 日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 十四、 其他重要事项

本公司于 2022 年 8 月 3 日向全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《新疆恒丰现代农业科技股份有限公司关于公司违规担保情况的公告》（公告编号：2022-035）。经审查，公司已终止本次股票定向发行。

本公司于 2022 年 4 月 6 日与中国农业科学院棉花研究所共同签署《共建棉花优质高产攻关试验示范田合作协议》，依托双方优势，以本公司自有土地作为攻关示范用地，通过集成优质高产新品种、轻简高效栽培集成技术、绿色病虫害防控技术，构建绿色高质高效标准化生产技术模式，创建棉花新品种、新技术的种植新模式和高产攻关新突破。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

| 类别               | 期末余额 |       |      |         |      |
|------------------|------|-------|------|---------|------|
|                  | 账面余额 |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|                  | 金额   | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  |      |       |      |         |      |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 |      |       |      |         |      |
| 其中：应收商品和服务销售款组合  |      |       |      |         |      |
| 合计               |      |       |      | —       |      |

续：

| 类别 | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| 单项计提预期信用损失的应收账款  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 28,757,020.73 | 100.00 | 1,437,851.04 | 5.00     | 27,319,169.69 |
| 其中：应收商品和服务销售款组合  | 28,757,020.73 | 100.00 | 1,437,851.04 | 5.00     | 27,319,169.69 |
| 合计               | 28,757,020.73 | 100.00 | 1,437,851.04 | —        | 27,319,169.69 |

## 2、按组合计提预期信用损失的应收账款：无

## 3、按账龄披露应收账款

| 账龄    | 期末余额 | 期初余额          |
|-------|------|---------------|
| 1 年以内 |      | 28,757,020.73 |

## 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别               | 期初余额         | 本期变动情况        |       |    |      | 期末余额 |
|------------------|--------------|---------------|-------|----|------|------|
|                  |              | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |      |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  |              |               |       |    |      |      |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 1,437,851.04 | -1,437,851.04 |       |    |      |      |
| 其中：应收商品和服务销售款组合  | 1,437,851.04 | -1,437,851.04 |       |    |      |      |
| 合计               | 1,437,851.04 | -1,437,851.04 |       |    |      |      |

## 5、本报告期无实际核销的应收账款

## 6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款：无

## 7、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

## 8、本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

## (二) 其他应收款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  |               |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 24,540,804.17 | 6,905,893.50 |
| 合计    | 24,540,804.17 | 6,905,893.50 |



## 1、其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 职工借款   | 3,537,770.62  | 926,509.71   |
| 押金、保证金 | 4,935,730.00  | 6,709,410.00 |
| 代扣代缴社保 | 16,272.59     | 8,421.74     |
| 内部往来   | 16,300,651.85 |              |
| 其他     | 695,375.00    | 85,000.00    |
| 合计     | 25,485,800.06 | 7,729,341.45 |

## (2) 其他应收款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |            |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |               |
| 单项计提预期信用损失<br>的其他应收款  | 83,000.00     | 0.33   | 83,000.00  | 100.00  |               |
| 按组合计提预期信用损<br>失的其他应收款 | 25,402,800.06 | 99.67  | 861,995.89 | 3.39    | 24,540,804.17 |
| 其中：应收其他款项             | 9,102,148.21  | 35.71  | 861,995.89 | 9.47    | 8,240,152.32  |
| 关联方组合款                | 16,300,651.85 | 63.96  |            |         | 16,300,651.85 |
| 合计                    | 25,485,800.06 | 100.00 | 944,995.89 | —       | 24,540,804.17 |

续：

| 类别                | 期初余额         |        |            |         |              |
|-------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                   | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                   | 金额           | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |              |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 83,000.00    | 1.07   | 83,000.00  | 100.00  |              |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 7,646,341.45 | 98.93  | 740,447.95 | 9.68    | 6,905,893.50 |
| 其中：应收其他款项         | 7,646,341.45 | 98.93  | 740,447.95 | 9.68    | 6,905,893.50 |
| 合计                | 7,729,341.45 | 100.00 | 823,447.95 | —       | 6,905,893.50 |

## (3) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 |
|------|------|
|------|------|

|     | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
|-----|-----------|-----------|-------------|--------|
| 李志刚 | 80,000.00 | 80,000.00 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 蒲国彦 | 3,000.00  | 3,000.00  | 100.00      | 预计无法收回 |
| 合计  | 83,000.00 | 83,000.00 | —           |        |

## (4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

## 1) 应收其他款项

| 账龄    | 期末余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 7,381,690.31 | 369,084.52 | 5.00     |
| 1—2 年 | 1,041,130.00 | 104,113.00 | 10.00    |
| 2—3 年 | 29,327.90    | 8,798.37   | 30.00    |
| 3—4 年 | 500,000.00   | 250,000.00 | 50.00    |
| 4—5 年 | 100,000.00   | 80,000.00  | 80.00    |
| 5 年以上 | 50,000.00    | 50,000.00  | 100.00   |
| 合计    | 9,102,148.21 | 861,995.89 | —        |

## (5) 按账龄披露其他应收款

| 账龄    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 23,682,342.16 | 6,416,217.95 |
| 1—2 年 | 1,041,130.00  | 522,000.00   |
| 2—3 年 | 112,327.90    | 91,123.50    |
| 3—4 年 | 500,000.00    | 650,000.00   |
| 4—5 年 | 100,000.00    | 50,000.00    |
| 5 年以上 | 50,000.00     |              |
| 合计    | 25,485,800.06 | 7,729,341.45 |

## (6) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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    | 740,447.95     |                      | 83,000.00            | 823,447.95 |
| 本期计提    | 121,547.94     |                      |                      | 121,547.94 |
| 本期收回或转回 |                |                      |                      |            |

| 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) |            |
| 本期核销   |                |                      |                      |            |
| 本期其他变动 |                |                      |                      |            |
| 期末余额   | 861,995.89     |                      | 83,000.00            | 944,995.89 |

## (7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别                | 期初余额       | 本期变动情况     |       |    |      | 期末余额       |
|-------------------|------------|------------|-------|----|------|------------|
|                   |            | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |            |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 83,000.00  |            |       |    |      | 83,000.00  |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 740,447.95 | 121,547.94 |       |    |      | 861,995.89 |
| 其中：应收其他款项         | 740,447.95 | 121,547.94 |       |    |      | 861,995.89 |
| 合计                | 823,447.95 | 121,547.94 |       |    |      | 944,995.89 |

## (8) 本报告期无实际核销的其他应收款

## (9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称            | 款项性质   | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|--------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 甘肃久众农业发展有限公司    | 内部往来   | 15,687,272.08 | 1 年以内       | 61.55            | 784,363.60 |
| 甘肃酒钢集团宏源新实业有限公司 | 押金、保证金 | 1,326,320.00  | 1 年以内、1-2 年 | 5.20             | 69,316.00  |
| 玉门市裕农丰经营管理有限公司  | 押金、保证金 | 1,000,000.00  | 1 年以内       | 3.92             | 50,000.00  |
| 玉门市西泉经营管理有限公司   | 押金、保证金 | 1,000,000.00  | 1 年以内       | 3.92             | 50,000.00  |
| 周红燕             | 押金、保证金 | 600,000.00    | 1 年以内       | 2.35             | 30,000.00  |
| 合计              |        | 19,613,592.08 | —           | 76.94            | 983,679.60 |

## (10) 本期无涉及政府补助的应收款项

## (11) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

## (12) 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

## (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 | 182,087,039.27 |      | 182,087,039.27 | 172,887,039.27 |      | 172,887,039.27 |

## 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 |
|------------------|----------------|--------------|------|----------------|----------|----------|
| 新疆恒丰绿源生态农业发展有限公司 | 129,687,039.27 |              |      | 129,687,039.27 |          |          |
| 新疆丰汇棉业有限公司       | 43,200,000.00  |              |      | 43,200,000.00  |          |          |
| 甘肃久众农业发展有限公司     |                | 9,200,000.00 |      | 9,200,000.00   |          |          |
| 合计               | 172,887,039.27 | 9,200,000.00 |      | 182,087,039.27 |          |          |

## (四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额        |              | 上期发生额      |           |
|------|--------------|--------------|------------|-----------|
|      | 收入           | 成本           | 收入         | 成本        |
| 主营业务 | 113,200.00   | 191,615.55   | 259,531.00 | 96,207.34 |
| 其他业务 | 3,999,600.00 | 6,863,993.08 |            |           |
| 合计   | 4,112,800.00 | 7,055,608.63 | 259,531.00 | 96,207.34 |

## 1、收入分解信息

## (1) 按业务类型分类

| 业务类型    | 本期发生额        |              | 上期发生额      |           |
|---------|--------------|--------------|------------|-----------|
|         | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入       | 营业成本      |
| 主营业务收入： |              |              |            |           |
| 大米      | 75,260.00    | 95,548.19    | 259,531.00 | 96,207.34 |
| 有机葡萄    |              | 56,538.26    |            |           |
| 油葵 (清油) | 37,940.00    | 39,529.10    |            |           |
| 小计      | 113,200.00   | 191,615.55   | 259,531.00 | 96,207.34 |
| 其他业务收入： |              |              |            |           |
| 租赁服务    | 3,999,600.00 | 6,863,993.08 |            |           |
| 小计      | 3,999,600.00 | 6,863,993.08 |            |           |

| 业务类型 | 本期发生额        |              | 上期发生额      |           |
|------|--------------|--------------|------------|-----------|
|      | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入       | 营业成本      |
| 合计   | 4,112,800.00 | 7,055,608.63 | 259,531.00 | 96,207.34 |

## (2) 按商品转让的时间分类

| 业务类型       | 本期营业收入       | 上期营业收入     |
|------------|--------------|------------|
| 主营业务收入：    |              |            |
| 其中：在某一时点确认 | 113,200.00   | 259,531.00 |
| 在某一时段确认    |              |            |
| 小计         | 113,200.00   | 259,531.00 |
| 其他业务收入：    |              |            |
| 其中：在某一时点确认 |              |            |
| 在某一时段确认    |              |            |
| 租赁收入       | 3,999,600.00 |            |
| 小计         | 3,999,600.00 |            |
| 合计         | 4,112,800.00 | 259,531.00 |

## 十六、 补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 金额         | 说明 |
|------------------------------------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            |            |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |            |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 649,145.90 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |            |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |            |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |            |    |
| 债务重组损益                                               |            |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |            |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |            |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |            |    |

| 项目                                                                                                                  | 金额            | 说明 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益 | -1,310,732.70 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                            |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                         |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                    |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                                |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                        |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                  | 73,188.25     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                   |               |    |
| 小计                                                                                                                  | -588,398.55   |    |
| 减：所得税影响额                                                                                                            |               |    |
| 减：少数股东权益影响额                                                                                                         | -178,259.65   |    |
| 合计                                                                                                                  | -410,138.90   |    |

**(二) 净资产收益率及每股收益**

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.84          | 0.17   | 0.17   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.07          | 0.18   | 0.18   |

**十七、 财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 16 日决议批准。

新疆恒丰现代农业科技股份有限公司

2022 年 8 月 18 日

## 第八节 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）报告期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：

新疆恒丰现代农业科技股份有限公司董事会秘书办公室