

公司代码：600251

公司简称：冠农股份

# 新疆冠农果茸集团股份有限公司

## 2016 年年度报告



新疆冠农果茸集团股份有限公司董事会

2017 年 4 月 6 日编制



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO., LTD.

公司代码：600251

2016 年年度报告

公司简称：冠农股份

# 新疆冠农果茸集团股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	黄学东	因事	郭良
董事	王春瑞	因事	郭良

三、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郭良、主管会计工作负责人段永保及会计机构负责人（会计主管人员）王玉玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2016年度利润分配预案为：以2016年末总股本784,842,008股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），共计拟分配现金红利11,772,630.12元。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、重大风险提示

适用 不适用  
无

#### 十、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况讨论与分析	10
第五节	重要事项	22
第六节	普通股股份变动及股东情况	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第八节	公司治理	40
第九节	财务报告	44
第十节	备查文件目录	150



## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
兵团	指	新疆生产建设兵团
二师、第二师、实际控制人	指	新疆生产建设兵团第二师
二十二团	指	新疆生产建设兵团第二师二十二团
二十四团	指	新疆生产建设兵团第二师二十四团
二十八团	指	新疆生产建设兵团第二师二十八团
二十九团	指	新疆生产建设兵团第二师二十九团
三十团	指	新疆生产建设兵团第二师三十团
冠源投资	指	新疆冠源投资有限责任公司
冠农股份、公司、本公司	指	新疆冠农果茸集团股份有限公司
绿原糖业	指	公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司
冠农棉业	指	公司控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司
新疆番茄	指	公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司
昊鑫矿业	指	公司全资子公司吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司
冠农进出口	指	公司全资子公司新疆冠农进出口有限公司
罗钾公司	指	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司
开都河公司	指	国电新疆开都河流域水电开发有限公司
库尔勒银行	指	库尔勒银行股份有限公司
浙江冠农食品	指	公司全资子公司浙江冠农食品有限公司
天津三和	指	公司控股子公司天津三和果蔬有限公司
三和果蔬	指	公司控股孙公司新疆三和果蔬有限公司
冠农电子商务	指	公司全资子公司嘉兴冠农电子商务有限公司
嘉兴拍卖	指	公司控股孙公司嘉兴冠农农产品拍卖公司
沧州拍卖	指	公司控股孙公司沧州冠农农产品交易有限公司
冠农中联	指	公司控股子公司新疆冠农中联电子商务有限公司
浙江信维	指	公司控股子公司浙江信维信息科技有限公司
冠农有机农业	指	公司全资子公司新疆冠农有机农业开发有限公司
大渊博	指	新疆大渊博棉花交易中心有限公司
绿原国资公司	指	第二师绿原国有资产经营有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	新疆冠农果茸集团股份有限公司
公司的中文简称	冠农股份
公司的外文名称	XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	GUANNONG SHARE
公司的法定代表人	郭良

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金建霞	陈莉
联系地址	新疆库尔勒市团结南路48号小区	新疆库尔勒市团结南路48号小区
电话	0996-2113386	0996-2113788
传真	0996-2113676	0996-2113676
电子信箱	jinjianxia@163.com	c16828@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	新疆巴州库尔勒市团结辖区团结南路冠农天府库尔勒工业园
公司注册地址的邮政编码	841000
公司办公地址	新疆库尔勒市团结南路48号小区
公司办公地址的邮政编码	841000
公司网址	http://www.gngf.cn
电子信箱	gn600251@163.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	冠农股份	600251	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室
	签字会计师姓名	宋岩、韩新梅

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	1,537,488,840.77	1,531,678,351.45	0.38	1,153,597,824.53
归属于上市公司股东的净利润	26,457,908.70	131,140,751.21	-79.82	161,838,971.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,779,914.80	105,931,801.21	-98.32	142,057,713.83
经营活动产生的现金流量净额	-192,693,550.55	-140,955,120.28	-36.71	-501,475,266.25
	2016年末	2015年末	本期末比上一年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,889,511,662.10	1,922,105,533.06	-1.70	1,874,924,596.97
总资产	3,732,833,859.89	3,785,927,730.74	-1.40	3,655,550,716.86
期末总股本	784,842,008.00	784,842,008.00	0.00	392,421,004.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.0337	0.1671	-79.83	0.21
稀释每股收益(元/股)	0.0337	0.1671	-79.83	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0023	0.1350	-98.30	0.18
加权平均净资产收益率(%)	1.40	6.92	减少5.52个百分点	11.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.09	5.59	减少5.50个百分点	9.95

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、2016年度，公司营业收入153,748.88万元，比去年同期增加0.38%，主要是皮棉销售收入增加。

2、2016年度，公司归属于母公司所有者的净利润为2,645.79万元，比上年同期减少79.82%；公司归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润177.99万元，比上年同期减少98.32%，主要是由于罗钾公司主要产品硫酸钾售价较上年相比出现大幅下跌致利润大幅减少，使公司投资收益减少。

3、2016年末，公司归属于上市公司股东的净资产188,951.17万元，比上年同期减少3,259.39万元，减少1.70%，主要原因：本年实现归属于母公司所有者的净利润2,645.79万元，分红6,278.74万元，导致未分配利润比年初数减少。

4、2016年，公司基本每股收益为0.0337元/股，较上年同期减少79.83%；公司扣除非经常性损益后的基本每股收益0.0023元/股，较上年同期减少98.30%，主要是归属于母公司的净利润下降所致。

5、2016年，公司加权平均净资产收益率1.40%，比上年同期减少5.52个百分点；公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率0.09%，比上年同期减少5.50个百分点，主要原因是归属于母公司的净利润下降所致。

## 八、2016年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	358,426,489.51	325,771,331.44	260,541,571.62	592,749,448.20
归属于上市公司股东的净利润	-4,755,858.46	14,839,037.68	2,110,523.06	14,264,206.42



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,302,348.24	8,539,843.63	14,717,719.54	-13,175,300.13
经营活动产生的现金流量净额	63,358,671.16	196,370,582.87	-26,862,979.33	-425,559,825.25

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-3,112,765.79		-1,910,152.71	7,567,234.96
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	35,172,780.16		29,042,502.16	12,563,498.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				675,892.75
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,892,803.51		5,361,826.46	670,661.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	-4,359,103.95		-803,315.63	89,263.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-4,712,845.85		-4,443,086.29	-1,504,936.82
所得税影响额	-1,202,874.18		-2,038,823.99	-280,356.78
合计	24,677,993.90		25,208,950.00	19,781,257.75

**十、采用公允价值计量的项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
华富资管-涌泉 1 号专项资产管理计划	9,665,559.13	15,800,982.54	6,135,423.41	
中航信托. 天启(2016)196 号集合资金信托计划		110,650,083.33	110,650,083.33	
外汇掉期工具	306,014.31		-306,014.31	306,014.31
<b>合计</b>	<b>9,971,573.44</b>	<b>126,451,065.87</b>	<b>116,479,492.43</b>	<b>306,014.31</b>

华富资管-涌泉 1 号专项资产管理计划 2015 年投资 15,000,000.00 元, 2015 年年底公允价值为 9,665,559.13 元, 2016 年年底公允价值为 15,800,982.54 元, 本期按公允价值计算的收益 6,135,423.41 元, 该账面收益计入其他综合收益。中航信托. 天启(2016)196 号集合资金信托计划本期投资 110,500,000.00 元, 2016 年年底公允价值为 110,650,083.33 元, 本期按公允价值计算的收益 150,083.33 元, 该账面收益计入其他综合收益。外汇掉期工具属于按公允价值计量的衍生金融负债, 本期处置影响当期利润 306,014.31 元。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、报告期内公司从事的主要业务和经营模式

##### 1、报告期内公司从事的主要业务和经营模式

公司以“主业+投资”双轮驱动发展为战略布局——

(1) 主营业务：公司目前主要从事番茄、棉花、甜菜糖及新疆特色干鲜果品的收购、加工和销售。其中番茄制品加工能力为 6 万吨大桶番茄酱、20 万吨小包装番茄制品，产品主要包括大桶番茄酱、小包装番茄酱、番茄丁、番茄汁等，同时拥有 1 万亩有机农产品种植基地；甜菜糖加工能力为 5 万吨，产品主要包括白砂糖、绵白糖、精制幼砂糖、冰糖等；棉花加工能力为 6 万吨，主要产品为皮棉。

公司是国内最大的小包装番茄制品出口厂家。

公司的实质控制人第二师主要的农产品为棉花、番茄、甜菜等，可为公司生产提供稳定、优质、可靠的原料。

(2) 对外投资：目前对外投资是公司主要的利润来源，有力地支撑了公司主业的持续发展。主要投资项目包括罗钾公司(持股 20.3%)、开都河公司(持股 25.28%)和库尔勒银行(持股 5.5%)等。

##### 2、行业情况说明

根据中国证监会行业分类结果，公司属制造业-农产品加工板块。

1、2003-2013 年，我国农产品加工业规模以上企业主营业务收入从 2.63 万亿元增加到 17 万亿元，年均增长 20% 以上（数据来自：中国农业信息网——《关于我国农产品加工业发展问题的思考》），成为国民经济中最具成长活力的产业之一。当前，我国经济社会发展进入新阶段，农产品加工业发展也处在一个快速发展的黄金期：中央强农惠农富农政策的落实，为农产品加工业发展提供了良好的外部环境；全面深化改革，为农产品加工业发展提供了不竭的强大动力；消费结构快速升级，为农产品加工业发展提供了旺盛的市场需求；农业发展形势持续向好，为农产品加工业提供了充足的原料供应；全社会关心关注绿色、有机食品的氛围日益浓厚，为有机农产品加工业发展提供了积极的助推作用。但是，我国的农产品加工行业同样也面临着初加工水平低、技术装备水平落后、生产成本上升快、出口难度大、行业引导能力及公共服务不足等实际困难和问题。

2、公司所从事的主营业务均具有季节性生产和销售的特点，且行业周期较为明显。

2016 年，制糖行业：受关税提升预期、国家大力打击走私糖以及普遍的通胀预期等，糖价有较大幅度的抬升。对此，公司一是结合糖价回暖和团场农作物种植结构调整，积极向南疆地区开拓原料基地，增加原料供应量降低生产成本。二是密切关注政策信息，严格把控销售节奏，打开



南疆地区销售市场，尝试期现结合销售方式。糖业同比效益增长明显。棉花行业：近年，由于政策扶持为新疆棉花产业的发展营造了较好的市场环境，新疆棉花产量占全国的比重持续攀升。2016年新疆棉花加工产业行情相比往年有所好转，棉花价格回升明显。为此，公司一是创新皮棉营销合作模式，通过与终端用户纺织厂、监管仓库、物流公司、贸易中间商等建立稳固合作关系，做大皮棉贸易；二是时刻关注国内外棉花市场变化，及时快速调整应对策略，利用大渊博棉花交易平台，参与国储棉竞拍，获得增值收益。番茄行业：受世界经济体货币大幅贬值，购买力降低，倒逼产品价格，部分企业库存量较大，在市场上率先降价等因素影响，使得市场价格一路下滑，番茄酱行业整体效益较大下滑。公司充分发挥混合所有制模式优势，节本降耗，加大销售力度，利用锁汇规避汇率风险，有效降低了市场风险，获得较好收益。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

2016 年报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

项目名称	本期期末数(元)	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数(元)	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
存货	755,757,867.09	20.25	609,981,690.79	16.11	23.90	1、浙江信维新增产业园开发成本 18,449.9 万元；2、糖业收购量加大使原料及产成品比年初库存增加 5,120.71 万元。
可供出售金融资产	214,123,722.17	5.74	97,338,215.43	2.57	119.98	新增中航信托·天启(2016)196 号集合资金信托计划 11,050 万元。
在建工程	34,839,429.55	0.93	74,310.68		46783.48	1、增加番茄制品生产线新建项目 1,515.83 万元；2、增加天津三和科技实验车间新建项目 1,862.22 万元。
生产性生物资产	13,128,042.38	0.35				新购入红枣林
长期应收款	11,100,000.00	0.30			100.00	本期融资租赁保证金增加所致
其他非流动资产	403,900.00	0.01	232,803,255.29	6.15	-99.83	浙江信维原土地出让金及相关税费 17,038.08 万元转开发成本所致。
衍生金融负债	0.00	0.00	306,014.31	0.01	-100.00	本期处置掉期工具所致。
应付票据	57,194,009.00	1.53	106,160,761.84	2.80	-46.13	银行承兑汇票到期支付所致。
应付账款	119,448,968.67	3.20	170,742,573.40	4.51	-30.04	主要是支付番茄原料款、番茄酱采购及包装材料款所致。
预收款项	142,150,342.97	3.81	195,619,502.87	5.17	-27.33	皮棉销售收入确认致预收款项减少 8,156.21 万元。
应交税费	20,689,429.12	0.55	5,637,606.71	0.15	266.99	1、应交个人所得税增加 598.16 万元；2、应缴增



						值税增加 631.12 万元。
应付利息	21,470,703.31	0.58	27,357,041.56	0.72	-21.52	浙江信维支付给其他公司借款利息 1,250 万元。
其他应付款	131,003,569.93	3.51	169,391,095.23	4.47	-22.66	浙江信维偿还其他公司借款本金 2,128.02 万元；2、支付天津三和第二期股权转让款 1,200.6 万元。
一年内到期的非流动负债	39,774,000.00	1.07	6,470,077.27	0.17	514.74	设备售后回租应付款项由长期应付款重分类至此科目。
长期借款	145,875,412.19	3.91	8,132,865.90	0.21	1693.65	新增银行借款 14,000 万元
长期应付款	45,292,900.00	1.22				新增设备售后回租应付款。
其他综合收益	951,065.87	0.03	-5,334,440.87	-0.14		公司投资华富管理计划公允价值变动所致。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

#### 1、契合冠农实际“主业+投资”的战略布局

2015年，公司聘请了北大纵横管理咨询公司，对公司发展现状及未来战略规划进行诊断及咨询，确定了“主业+投资”战略布局，为凝心聚力，上下同欲，集中力量加大对重点产业整合、核心产品开发和品牌推广力度，形成公司主导产业的核心竞争力奠定了良好的基础。

#### 2、新疆特色农产品的原材料供应及质量优势

新疆独特的气候、水域、光热、温差、土壤条件，为生产优质、特色、有机、安全农副产品提供了得天独厚的先天条件。区内农业生产气候资源优越，太阳总辐射量大，日照时间长，昼夜温差大，无霜期短，有利于棉花、瓜果等作物的种植。公司属兵团特殊体制下的上市公司，原料收购主要集中在兵团团场，其农业基础设施完备，科技水平较高，原料质量相对较好。其规模种植为公司主要产品甜菜糖、番茄酱、干鲜果品等加工生产提供了稳定、可靠的原料供应。

#### 3、相对领先的设备技术优势和生产管理优势

公司的番茄制品生产线、甜菜糖生产线、棉花加工技术和产能优于同业。

绿原糖业拥有日处理甜菜5,000吨的制糖能力，甜菜制糖过程中的切丝、板框、分离、结晶等重要工序均采用德国进口的先进设备。主导产品年产能分别为：绿原牌白砂糖5万吨，绿原牌甜菜颗粒粕1万吨，静月牌食用酒精4,000吨。冠农番茄制品目前拥有国内单体产能最大的工厂，日处理番茄原料能力达到8,750吨，品质稳定，是本地生产规模最大、技术力量和产业带动能力最强、成品出口率最佳的番茄深加工及其制品制造企业。天津三和拥有20万吨小包装番茄制品的生产能力，在行业内具备显著的管理和技术优势，其小包装番茄制品的出口量已稳居国内第一。冠农棉业拥有六个轧花厂，七条国内领先的400型“异性纤维（三丝）”清理、轧花、打包生产线，年加工皮棉能力6万吨。

公司自成立之初就非常注重产品质量过程管理，公司已通过出口食品企业卫生注册登记、ISO9000质量管理体系认证、HACCP食品安全控制体系认证、犹太认证和绿色食品质量认证等。

公司拥有自己的研发机构—技术中心，技术研发、创新人员35人，在确保雄厚的技术力量支持的前提下，获得“兵团首批科技创新试点企业”、“自治区级企业技术中心”等称号。近年来，公司通过自主开发和联合开发的番茄丁、番茄汁等果蔬制品已形成产业化规模生产；公司的立式连续结晶罐技术专利，可实现甜菜制糖结晶工艺的连续化和自动化，解决了甜菜制糖的结晶过程无法连续化的问题，技术性能指标达到国内先进水平。

#### 4、区域优势和农产品加工政策优势

公司地处“丝绸之路经济带”核心区—新疆，还是国家农业产业化龙头企业，这不仅为公司产业转型升级和大发展提供了良好的发展机遇，还可以享受到基地建设、原料采购、设备引进、税收、产品出口等各方面的产业帮助和扶持。公司甜菜制糖、果蔬加工、棉花加工等农产品初加



工所得享受企业所得税减免的优惠政策。公司生产的皮棉享受疆棉外运运费补贴的优惠政策。地处民贸县的公司贷款还可享受民贸贴息政策。

#### 5、团结上进的企业文化

公司始终推行“诚信、责任、团结、创新”的核心价值观，积极弘扬“冠农因我而骄傲、我为冠农而自豪”、“见红旗就扛、见第一就争”的荣誉观，并构建了“进了冠农门、就是一家人，共同追求幸福快乐生活”的冠农家文化，这是冠农人团结一心、积极进取、拼搏奋进的不懈动力，对公司持续、稳定、健康发展起着重大的推动作用。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016年，是公司进一步强化管理，稳健经营，夯实基础的一年。面对国内经济缓中趋稳、稳中向好，但经济发展的结构性矛盾和风险仍然存在等实际情况，公司在全体股东和社会各界的大力支持下，坚持以“主业+投资”双轮驱动和“稳糖、增棉、促番茄”发展战略为主线，以“稳中求进、改革创新、提质增效、转型升级”为总基调，以经济发展和改善民生为基础，以“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”为重点，精心谋划做强做优做大主导产业，积极推动新兴产业，促进公司规范运作、科学治理，集团化管理水平迈向新台阶。公司上下呈现出经济平稳健康发展、内部和谐稳定、民生持续改善、对外形象和影响力不断提升的良好态势。

**1、改革创新不断深化，促进公司产业纵深发展。**一是通过继续加大与天津三和深度合作，打通了番茄产业上下游各环节，协同效应发挥明显，形成了“原料种植基地+番茄生产加工+市场前沿营销”完整产业链，有效降低了生产成本，提高了产品质量，增加了经济效益。二是收购新疆大渊博棉花交易中心有限公司 50.97%的股权，促进公司“互联网+棉花”模式进入实质运行阶段，助力公司棉花加工产业在困境中实现突破。三是积极创新销售思路和方式，加强南疆片区销售力度，尝试开展了期现结合销售方式，糖业效益大幅提升。

**2、重视科研和质量管理工作，公司软实力逐步提升。**一是围绕破解制约生产、改革发展的瓶颈问题，加大科技创新力度，组织强势攻关。2016年，公司获得日本 JAS 有机等认证和国内有机认证，同时依托技术中心研发平台，研发新品如鲜榨直灌番茄汁，不仅最大限度提高了生产设备的利用率，该产品还将作为公司延伸产业链的重点培育品类。二是质量管理和质量控制持续改进，2016年公司荣获兵团第二届质量奖提名奖，为公司生产优质产品提供了有利保障。

**3、多措并举，全面提升企业管理水平。**一是2016年重点完善了各子公司内控制度建设，对2015年版内部控制制度进一步修订，内控评价的范围及整改进一步扩大和及时，关键环节和重点领域的控制力度进一步加强。二是导入天津三和科学高效的成本管理模式，有效降低了管理成本，提升了车间管理水平。三是信息化建设不断加强，在深化EAS集团管控的基础上，又新增了OA协同办公系统、远程视频会议系统，降低了办公成本，提高了办公效率。四是严格预算管理，在经营费用审核过程中层层把关，认真审核，严控费用开支，其中“四项费用”同比下降 18.4%。五是加大环保建设投入，进一步实现节能降耗、低碳绿色生产。2016年，公司共投入403.6万元对环保设施进行维护和改建，公司全年无环保事故发生。

**4、着力改善民生，持续惠民利民，职工群众生产生活持续改善。**投资180余万元，继续办好“十件实事”。落实“双创”基金10万元，并做好员工创新创业的组织引导和协调服务；投资37万元建设了网络视频会议系统；投入60万元用于二师“访惠聚”对口帮扶单位——且末县奥依亚依拉克镇苏塘村的对口扶贫工作；投入9.3万元用于三师五十团的对口扶贫工作；建立帮扶机制，年内慰问困难职工198人次，发放慰问品（金）等18.05万元；投入29万元落实员工体检和女工妇检、购买校车接送员工子女上学；投入培训经费11万元，邀请国内知名学者专家开展培训，广泛开展名师带徒、技能比武、员工赠送书籍等活动，引导职工树立“工作学习化，学习工作化”的理念；投入5万元开展春节团拜会、职工运动会等群众性文体活动。



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，在公司管理层和全体员工的共同努力下，截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 37.33 亿元，净资产 18.89 亿元，同比分别减少 1.40% 和 1.70%。2016 年度，实现营业收入 15.37 亿元，实现归属于母公司的净利润 0.26 亿元。

### (一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,537,488,840.77	1,531,678,351.45	0.38
营业成本	1,358,906,974.85	1,341,096,154.20	1.33
销售费用	83,044,398.22	107,452,596.40	-22.72
管理费用	106,987,623.11	111,149,574.83	-3.74
财务费用	22,226,177.72	34,747,306.44	-36.03
经营活动产生的现金流量净额	-192,693,550.55	-140,955,120.28	-36.71
投资活动产生的现金流量净额	-58,097,008.15	140,774,021.76	-141.27
筹资活动产生的现金流量净额	249,645,983.52	21,318,653.33	1,071.02
研发支出	993,449.43	444,760.03	123.37

#### 1. 收入和成本分析

适用  不适用

2016 年度，公司营业收入 153,748.88 万元，比去年同期增加 0.38%，主要是棉花初加工销售收入较上年同期增加。

2016 年度，公司营业成本 135,890.70 万元，比去年同期增加 1.33%，主要是棉花初加工营业成本较上年同期增加。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
糖业	185,787,937.25	154,947,274.67	16.60	-11.26	-15.56	增加 4.25 个百分点
棉花初加工	604,431,410.84	579,230,987.77	4.17	57.33	57.23	增加 0.06 个百分点
果蔬加工业	641,752,251.86	524,175,810.37	18.32	-27.36	-29.29	增加 2.23 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
白砂糖	178,353,941.35	147,328,382.50	17.40	-9.78	-14.80	增加 4.87 个百分点
皮棉	526,412,014.02	518,649,724.82	1.47	49.07	51.44	减少 1.54 个百分点
番茄产品	642,278,877.99	524,526,322.00	18.33	-27.34	-29.27	增加 2.23 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
疆内	338,692,471.26	314,334,978.12	7.19	71.84	65.51	增加 3.55 个百分点
疆外	1,157,081,752.70	1,010,431,231.65	12.67	-9.02	-7.98	减少 0.99 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明



适用  不适用

分行业:

1、糖业 2016 年营业收入 18,578.79 万元, 较上年同期减少 11.26%, 主要是 2016 年白砂糖的销售数量较上年同期减少; 营业成本随同营业收入减少; 毛利率 16.60%, 较上年增加 4.25 个百分点, 主要是 2016 年白砂糖价格较上年同期销售价格升高。

2、棉花初加工 2016 年营业收入 60,443.14 万元, 较上年同期增加 57.33%, 主要是皮棉销售数量大幅增加; 营业成本 57,923.10 万元较上年同期增加 57.23%, 主要是皮棉销售数量大幅增加; 毛利率 4.17%, 较上年同期增加 0.06 个百分点, 主要是棉籽销售价格较去年同期有所增加。

3、果蔬加工业 2016 年营业收入 64,175.23 万元, 较上年同期减少 27.36%, 主要是番茄酱市场行情持续低迷, 销售数量减少、销售单价降低所致; 营业成本 52,417.58 万元, 较上年同期减少 29.29%, 主要是销售数量减少所致; 毛利率 18.32%, 较上年同期增加 2.23 个百分点, 主要是严格成本控制单位成本较上年同期降低所致。

分产品:

1、白砂糖 2016 年营业收入 17,835.39 万元, 较上年同期减少 9.78%, 主要是 2016 年白砂糖的销售数量较上年同期减少; 营业成本随同营业收入减少; 毛利率 17.40%, 较上年增加 4.87 个百分点, 主要是 2016 年白砂糖销售价格较 2015 年升高。

2、皮棉 2016 年营业收入 52,641.20 万元较上年同期增加 49.07%, 主要是皮棉销售数量大幅增加; 营业成本 51,864.97 万元较上年同期增加 51.44%, 主要是皮棉销售数量大幅增加且原料价格有所上升; 毛利率 1.47%, 较上年同期减少 1.54 个百分点, 主要是皮棉销售单价增加, 但是皮棉成本的增加量大于皮棉销售价格的增加量。

3、番茄产品 2016 年营业收入 64,227.89 万元, 较上年同期减少 27.34%, 主要是番茄酱市场行情持续低迷, 销售数量减少、销售单价降低所致; 营业成本 52,452.63 万元, 较上年同期减少 29.27%, 主要是销售数量减少所致; 毛利率 18.33%, 较上年同期增加 2.23 个百分点, 主要是严格成本控制单位成本较上年同期降低所致。

分地区:

1、疆内营业收入 33,869.25 万元, 较上年同期增加 71.84%, 主要是棉花销售数量、销售价格较 2015 年增加; 营业成本 31,433.50 万元, 较上年同期增加 65.51%, 主要是棉花销售数量增加; 毛利率 7.19%, 较上年同期增加 3.55 个百分点, 主要是糖业、番茄加工毛利率上升所致。

2、疆外营业收入 11,570.82 万元, 较上年同期减少 9.02%, 主要是番茄制品销售数量、销售价格下降, 番茄制品销售收入减少所致; 营业成本 10,104.31 万元, 较上年同期减少 7.98%, 主要是番茄制品销售数量减少所致; 毛利率 12.67%, 较上年同期减少 0.99 个百分点, 主要是皮棉销售收入占比同比增加但皮棉毛利率相较番茄制品、糖业等主业的毛利率低, 致整体毛利率下降。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

主要产品	生产量(吨)	销售量(吨)	库存量(吨)	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
白砂糖	35,997.89	37,049.28	34,005.69	12.33	-16.26	-3.00
皮棉	20,498.59	26,703.91	8,462.14	-10.96	40.54	-42.31
番茄制品	112,193.63	124,157.29	20,369.34	-15.29	-9.67	-37.00

产销量情况说明

(1) 白砂糖 2016 年生产 35,997.89 吨, 较上年同期增加 12.33%, 主要是原料收购量增加; 销售量 37,049.28 吨, 较上年同期减少 16.26%, 主要是 2015 年底白糖市场行情好转, 产品销量高于正常年份而 2016 年销量有所回落; 库存量 34,005.69 吨, 较上年同期减少 3%, 主要是 2016 年度白砂糖销量大于生产量所致。

(2) 皮棉 2016 年生产 20,498.59 吨, 较上年同期减少 10.96%, 主要是本期籽棉收购量减少; 销售量 26,703.91 吨, 比上年同期增加 40.54%, 由于销售价格上升, 客户急于收货导致销售量增加; 库存量 8,462.14 吨, 较上年同期减少 42.31%, 主要是销售增加致库存量减少。

(3) 番茄制品 2016 年生产 112,193.63 吨, 较上年同期减少 15.29%, 主要是受气候影响番茄采摘期缩短, 原料供应量减少所致; 销售量 124,157.29 吨, 较上年同期减少 9.67%, 主要是受



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

国际市场行情低迷影响致销售数量减少；库存量 20,369.34 吨，较上年同期减少 37%，主要是受生产量减少所致。

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
糖业	直接人工	9,620,421.06	5.65	9,333,983.40	7.09	3.07	甜菜收购量增加，生产期长。
	直接材料	146,586,870.29	86.03	107,638,595.85	81.74	36.18	原料收购量大幅增加。
	制造费用	14,184,296.54	8.32	14,715,596.17	11.17	-3.61	部分资产折旧到期导致折旧大幅减少。
	其中：折旧	6,386,911.11	3.75	8,942,928.79	6.79	-28.58	部分资产折旧到期导致折旧大幅减少。
	小计	170,391,587.89	100.00	131,688,175.42	100	29.39	
棉花初加工	直接人工	5,423,253.85	1.69	4,863,263.90	2.08	11.51	用工成本增加
	直接材料	303,089,421.53	94.36	216,359,425.84	92.53	40.09	籽棉收购单价较去年有较大幅度增加。
	制造费用	12,679,554.92	3.95	12,598,346.91	5.39	0.64	新增部分固定资产致折旧费增加。
	其中：折旧	9,946,952.52	3.10	9,402,141.16	4.02	5.79	新增部分固定资产致折旧费增加。
	小计	321,192,230.31	100.00	233,821,036.65	100	37.37	
果蔬加工	直接人工	18,338,069.22	3.89	21,374,827.14	3.49	-14.21	生产量减少
	直接材料	413,542,543.06	87.65	551,594,054.23	90.07	-25.03	生产量减少
	制造费用	38,786,193.15	8.46	39,414,138.62	6.44	-1.59	部分资产折旧到期导致折旧减少
	其中：折旧	28,088,407.59	6.77	30,058,188.64	4.91	-6.55	部分资产折旧到期导致折旧减少
	小计	470,666,805.43	100.00	612,383,019.99	100.00	-23.14	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
白砂糖	直接人工	7,538,414.86	4.93	7,452,209.42	6.06	1.16	甜菜收购量增加，生产期长。
	直接材料	133,677,505.38	87.46	102,167,435.44	83.08	30.84	原料收购量大幅增加。
	制造费用	11,633,724.73	7.61	13,355,630.42	10.86	-12.89	部分资产折旧到期导致折旧大幅减少。
	其中：折旧	5,324,966.08	3.48	8,331,385.79	6.77	-36.09	部分资产折旧到期导致折旧大幅减少。
	小计	152,849,644.97	100.00	122,975,275.28	100	24.29	
皮棉	直接人工	4,762,819.39	1.72	4,863,263.90	2.08	-2.07	生产量下降。
	直接材料	260,592,441.66	94.25	216,359,425.84	92.53	20.44	籽棉收购单价较去年有较大幅度增加。
	制造费用	11,135,460.68	4.03	12,598,346.91	5.39	-11.61	部分资产折旧到期导致折旧减少，生产量减少导致物料消耗减少。
	其中：折旧	8,735,629.87	3.16	9,402,141.16	4.02	-7.09	部分资产折旧到期导致折旧减少。
	小计	276,490,721.73	100.00	233,821,036.65	100	18.25	
番	直接人工	18,338,069.22	205.06	21,374,827.14	3.49	-14.21	生产量减少



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

茄 制 品	直接材料	413,542,543.06	4,624.24	551,594,054.23	90.07	-25.03	生产量减少
	制造费用	38,786,193.15	433.71	39,414,138.62	6.44	-1.59	部分资产折旧到期导致折旧减少
	其中：折旧	28,088,407.59	314.09	30,058,188.64	4.91	-6.55	部分资产折旧到期导致折旧减少
	小计	470,666,805.43	5,263.01	612,383,019.99	100.00	-23.14	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 55,020.71 万元，占年度销售总额 35.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 69,716.77 万元，占年度采购总额 59.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 6,847.45 万元，占年度采购总额 5.80%。

其他说明

##### 1、前五名客户情况

单位名称	销售商品品名	金 额 (元)	占年度公司销售总额的比例%
WATANMAL (沃特玛)	番茄制品	272,928,554.91	17.75
ANTONIO PETTI 柏迪	番茄制品	91,669,446.91	5.96
湖北长江区域棉花交易市场有限公司	皮棉	65,091,601.15	4.23
魏桥纺织股份有限公司	皮棉	63,816,057.84	4.15
路易达孚 (中国) 贸易有限责任公司	皮棉	56,701,442.93	3.69
合 计		550,207,103.74	35.78

##### 2、前五名供应商情况

单位名称	采购商品品名	金 额(元)	占年度采购总额的比例%
籽棉客户	籽棉	346,777,022.13	29.38
天津万通包装有限公司	包装材料	176,163,151.67	14.93
新疆生产建设兵团第二师二十二团	甜菜、番茄	68,474,463.48	5.80
新疆生产建设兵团棉麻公司	皮棉	68,481,161.20	5.80
新疆嘉丰棉业有限公司	皮棉	37,271,928.12	3.16
合 计		697,167,726.60	59.07

#### 2. 费用

适用 不适用

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
销售费用	83,044,398.22	2.22	107,452,596.40	2.84	-22.72	广告费、服务费、运输费均减少
财务费用	22,226,177.72	0.60	34,747,306.44	2.94	-36.03	利息支出减少
资产减值损失	20,009,420.77	0.54	3,766,886.79	0.1	431.19	存货跌价准备增加所致
公允价值变动收益	306,014.31	0.01	-306,014.31	-0.01	200.00	2015 年新增掉期工具期末已处置
所得税费用	5,405,795.95	0.15	9,967,140.96	0.26	-45.76	本期所得税减少所致

#### 3. 研发投入

##### 研发投入情况表



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

适用 不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	993,449.43
本期资本化研发投入	
研发投入合计	993,449.43
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.06
公司研发人员的数量	45
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.5
研发投入资本化的比重 (%)	

### 情况说明

适用 不适用

本期研发支出 99.34 万元, 较上年同期增加了 54.87 万元, 增加了 1.2 倍, 主要系本期增加了冻干水果以及发酵番茄汁的研发费。

公司研发项目旨在: 1) 围绕公司农产品加工主业, 利用新疆特色果蔬资源优势, 研究开发具有特色的深加工产品, 提升其科技含量和附加值; 2) 打造一批拥有自主知识产权、技术含量高、市场占有率高的林果产品知名品牌, 扩展公司农产品在国内、国际市场上的占有率, 将兵团农产品资源优势转化为经济优势。

### 4. 现金流

适用 不适用

公司当年现金及现金等价物净增加额为 -114.46 万元, 比上年同期减少 2,228.21 万元, 其中: 经营活动产生的现金流量净额为 -19,269.35 万元, 主要原因是公司办理押汇业务的应收账款在款项回笼时, 银行直接从客户回款中扣除押汇借款, 客户回款未直接进入企业账户, 因此该项回款未体现在经营活动现金流入中。净额比上年同期减少 5,173.84 万元, 主要是出口退税收到的现金减少所致; 投资活动产生的现金流量净额 -5,809.70 万元, 比上年同期减少 19,887.10 万元, 主要是公司购买信托计划投资的增加及罗钾公司、开都河公司现金分红减少所致; 筹资活动产生的现金流量净额 24,964.60 万元, 其主要原因是公司办理押汇业务的应收账款在款项回笼时, 银行直接从客户回款中扣除押汇借款, 客户回款未直接进入企业账户, 因此该项还款未体现在筹资活动现金流出中。净额比上年同期增加 22,832.73 万元, 主要是天津三和公司设备租赁融资的增加、偿还债务的减少所致。变化较大的主要项目如下:

单位: 元

项目	本期	上期	同比变化	情况说明
收到的税费返还	84,082,620.82	131,988,569.50	-36.30%	番茄酱出口退税减少所致
支付的各项税费	39,889,899.29	55,612,074.69	-28.27%	主要是番茄销售税金的减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	90,496,238.54	209,754,978.04	-56.86%	主要是其他往来及运输费减少所致
收回投资收到的现金	165,659,657.53	246,350,000.00	-32.75%	理财产品投资的减少所致
收到其他与投资活动有关的现金	67,212.18	11,435,225.02	-99.41%	收购子公司账面资金减少所致
吸收投资收到的现金	0.00	6,750,000.00	-100.00%	本期未发生少数股东投资所致
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00		100.00%	本期融资借款增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	35,153,032.80	9,446,268.29	272.14%	本期增加归还融资借款所致

经营活动现金流量净额与本年度净利润产生较大差异的原因为: (1) 公司办理押汇业务的应收账款在款项回笼时, 银行直接从客户回款中扣除押汇借款, 未进入企业账户, 因此该项回款未



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

体现在经营活动现金流量中；（2）从按权益法核算的参股公司获得了较大的投资收益；（3）计提的折旧在现金流量表中无法体现。

## （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

2016 年，由于：（1）硫酸钾产能急剧增加，竞争加剧；（2）农产品价格低位，运行影响了农民的用肥积极性、受肥料价格低及环保影响，复合肥厂开工率低，致硫酸钾需求下降；（3）国际市场需求下降致硫酸钾出口下降，加剧了国内市场供需矛盾等诸多因素，使国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司的主要产品硫酸钾售价较上年相比出现大幅下跌，导致其利润大幅下降，从而使公司投资收益减少，致公司利润大幅降低。

## （三）资产、负债情况分析

适用  不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
存货	755,757,867.09	20.25	609,981,690.79	16.11	23.90	主要是新增杭州产业园开发成本所致
可供出售金融资产	214,123,722.17	5.74	97,338,215.43	2.57	119.98	新增中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划所致
在建工程	34,839,429.55	0.93	74,310.68		46,783.48	主要是番茄制品生产线项目及天津三和科技实验车间新建项目所致
生产性生物资产	13,128,042.38	0.35			100.00	新购入红枣林
长期应收款	11,100,000.00	0.30			100.00	本期融资租赁保证金增加所致
其他非流动资产	403,900.00	0.01	232,803,255.29	6.15	-99.83	主要是原土地出让金及相关税费转开发成本所致
衍生金融负债	0.00	0.00	306,014.31	0.01	-100.00	原掉期工具处置所致
应付票据	57,194,009.00	1.53	106,160,761.84	2.80	-46.13	银行承兑汇票到期支付所致
应付账款	119,448,968.67	3.20	170,742,573.40	4.51	-30.04	主要是支付番茄原料款、番茄酱采购及包装材料款所致
预收款项	142,150,342.97	3.81	195,619,502.87	5.17	-27.33	主要是皮棉销售收入确认致预收款项减少所致
应交税费	20,689,429.12	0.55	5,637,606.71	0.15	266.99	主要是应交个人所得税、应缴增值税增加所致
应付利息	21,470,703.31	0.58	27,357,041.56	0.72	-21.52	主要是支付借款利息所致
其他应付款	131,003,569.93	3.51	169,391,095.23	4.47	-22.66	主要是偿还其他公司借款所致
一年内到期的非流动负债	39,774,000.00	1.07	6,470,077.27	0.17	514.74	新增一年内到期的设备售后回租应付款项所致
长期借款	145,875,412.19	3.91	8,132,865.90	0.21	1,693.65	新增银行借款所致
长期应付款	45,292,900.00	1.22			100	新增设备售后回租应付款所致

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,016,011.60	矿山地质环境恢复治理、安全保证金拍卖平台资金票据保证金
固定资产	144,254,849.84	抵押借款



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

无形资产	21, 166, 751. 75	抵押借款
应收账款	86, 253, 537. 49	出口押汇质押
其他应收款	3, 838, 092. 77	套期保值保证金、网店押金、拍卖保证金
长期应收款	11, 100, 000. 00	融资借款保证金
长期股权投资	521, 900, 447. 58	股权质押借款
合计	827, 529, 691. 03	/

#### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

参照本报告第三节“公司业务概要”：报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、及行业情况说明，以及第四节“经营情况讨论与分析——公司关于未来发展的讨论与分析”。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

公司报告期内对外股权投资 9, 298 万元，与上年同比减少 7, 859. 49 万元，减少 45. 81%，投资明细如下：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
新疆冠农进出口有限公司	货物及技术的进出口业务	100	公司增资 638 万元，该公司注册资本金增加至 6, 158 万元。
巴州冠农番茄食品有限责任公司	番茄食品加工项目投资，批发零售：新鲜水果、蔬菜	100	公司增资 6, 620 万元，该公司注册资本金由 7, 000 万元增加至 13, 620 万元，已于 2016 年 4 月 28 日完成变更登记。
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	股权投资管理、实业投资、投资管理等	50	报告期内公司投资 450 万元，该公司实收资本达到 1000 万元。
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	销售皮棉，农畜产品；商务信息咨询服务；道路普通货物运输；国内货物运输代理；	50. 97	公司出资 315 万元，通过股权收购和增资扩股方式取得大渊博 50. 97% 的股权。
新疆冠农中联电子商务有限公司	农产品收购、销售；电子商务	61. 25	公司出资 1, 225 万元，通过股权收购和增资扩股方式取得该公司 61. 25% 的股权。
新疆绿原糖业有限公司-和静绿原物业公司	物业管理、园林绿化	100	新疆绿原糖业有限公司投资 50 万元，持有 100% 股权。

##### (1) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

金额单位：万元

以公允价值计量的金融资产项目名称	初始投资成本	公允价值变动	资金来源
中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划	11, 050. 00	15. 01	自筹

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用



## (1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资金	总资产	净资产	净利润
天津三和果蔬有限公司	工业	番茄酱	7,873.00	76,856.66	29,350.71	6,765.68
巴州冠农棉业有限责任公司	加工业	皮棉	17,543.57	31,605.45	19,556.67	725.97
新疆绿原糖业有限公司	工业	白砂糖	15,434.00	48,812.47	24,992.31	1,506.18
新疆冠农番茄制品有限公司	工业	番茄酱	10,000.00	17,372.54	149.68	-1,378.48
巴州冠农番茄食品有限责任公司	工业	番茄丁	13,620.00	22,859.19	9,432.74	-433.53

## (2) 单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上:

单位: 万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
天津三和果蔬有限公司	59,574.86	6,566.43	6,765.68
浙江冠农食品有限公司	1,401.37	-4,578.37	-4,574.29
新疆冠农有机农业开发有限公司	846.73	-1,153.91	-1,153.91
巴州冠农棉业有限责任公司	57,467.19	668.80	725.97
新疆绿原糖业有限公司	20,945.69	256.57	1,506.18
新疆冠农进出口有限公司	5,175.22	20.66	-527.26
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	208.23	-1,120.27	-1,010.58

## (3) 单个参股公司的净利润对公司净利润影响达 10%以上的

单位: 万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	312,076.91	26,635.21	30,365.86
国电新疆开都河流域水电有限公司	37,164.62	11,847.71	10,056.81

## (4) 单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期相比变动在 30%以上:

(1) 公司的控股子公司——冠农棉业本年度净利润 725.97 万元, 比上年增加 711.09 万元, 主要原因是皮棉销售价格上升, 毛利率提高, 且皮棉销售数量大幅增加, 致利润增加。

(2) 公司的全资子公司——绿原糖业本年度净利润 1,506.18 万元, 比上年增加 1,006.15 万元, 增加 201.22%, 主要原因是市场持续回暖, 糖价上升明显, 毛利率提高, 致利润增加。

(3) 公司的全资子公司——浙江冠农食品本年度净利润-4,574.29 万元, 比上年增加亏损 3,639.36 万元, 主要原因是该公司干果滞销, 销售价格下降, 造成库存积压, 公司计提了存货跌价准备, 致资产减值损失大幅增加, 加大了当期亏损。

(4) 公司的全资子公司——冠农进出口本年度净利润-527.26 万元, 较去年增加亏损 763.86 万元, 主要是该公司处置资产所致。

(5) 公司的全资子公司——冠农有机农业本年度净利润-1,153.91 万元, 比上年增加亏损 340.94 万元, 主要原因是该公司于 2015 年成立, 主营有机农产品种植, 前期进行种植地改造、农产品试种, 投入大, 致该公司亏损。

(6) 公司的参股公司——国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司本年度净利润 30,365.86 万元, 比上年减少 57,692.66 万元, 减少 65.52%, 主要原因是主要产品硫酸钾售价较上年相比出现大幅下跌致利润大幅减少。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

## 1、农产品品牌化需求与品牌缺失带来了“品牌占位”的商机

一方面, 近年来, 瘦肉精、三聚氰胺、毒腐竹等食品安全事故频发, 消费者极度渴望安全健康的农产品, 但是实际情况是产品种类巨多, 且鱼龙混杂、真假难辨; 另一方面, 随着生活水平提高、健康意识增强, 消费者越来越倾向于选择优质农产品。而在消费者心目中, 品牌化的农产品则代表了信赖、放心和高品质, 这无疑为企业品牌占位提供了机遇。



## 2、产品同质化现状与消费需求价值化带来了“价值提升”的商机

如今，食品、工业品的品类已经无限细分，而农产品品类的细分才刚刚开始。在当下各类农产品同质化现象严重的大背景下，如果企业能够在消费者心智中抢先占据了某个品类，并且成为品类里面最优秀的那个，就是最成功的。例如，鲁花抢占了花生油品类，六个核桃抢占了核桃露品类，加多宝抢占了凉茶品类。

## 3、区域品牌资源向企业主体品牌资源、转化带来了“资源抢占”的商机

有一个形象的说法是：地域品牌是还没有嫁出去的姑娘，谁能娶回家就是谁的。在我国，由于地理环境、历史人文的不同，几乎每一地域都有蜚声中外的区域名品，例如烟台苹果、西湖龙井、阳澄湖大闸蟹、新疆番茄酱等等。虽然从法律层面讲，区域名品属于农产品公共品牌资源，企业是不能独占的；但是企业可以抢占区域品牌的消费者心智资源。区域农产品为什么成为名品？是因为其独特的地理环境、产品品质、历史人文等特点在消费者心中留下了美好印象。企业只要将这种美好印象据为己有，即抢占消费者心智资源，就会赢得市场。

## 4、高端食品和服务品牌对高品质农产品原料需求带来“产业链价值”的商机

低层次的产品可以让消费者吃、用、穿、带，或者体验，解决他们的基本生理需求。但高端的产品和品牌则更加注重解决消费者的心理需求。比如被关注、被爱、被安抚、被重视、被尊重，甚至是被敬仰，被崇拜。高端的食品更是如此，如何使得消费者享受“舌尖上的绿色、健康、安全和高层次”，唯有从食品原料抓起，从原料种植—生产加工—物流运输—产品销售的完整产业链抓起，这已经成为当下很多涉农企业的明智选择。

## 5、互联网时代带来了品牌迅速崛起的“网络品牌价值打造”的商机

举步维艰的渠道建设、高昂的传播费用以及信息不对称带来的产销不平衡问题，使农产品食品经营者在塑造品牌时一筹莫展。褚橙、柳桃、三只松鼠等互联网农业品牌的迅速崛起，让传统涉农企业看到了希望。通过互联网技术以及思想的运用，可以从金融、生产、渠道、传播、销售等各个环节改造传统涉农企业，并塑造出新型互联网农业品牌，有着巨大的商业潜力和发展机遇。截止目前，网易、联想、京东等互联网公司纷纷进军农业，无一不是在抢占商机！

目前，冠农农产品加工品种主要集中于番茄制品（大桶酱、小罐番茄丁、番茄汁）、甜菜制糖和皮棉加工。

**番茄加工行业：**番茄加工属于全球性产业，目前我国番茄产业对于国外市场依赖程度较高，国际番茄市场已进入成熟期，饮食习惯已形成，拥有较为稳定的市场需求且增长平稳，国内番茄制品市场整体仍属于导入期，消费者饮食习惯有待进一步引导，市场潜力巨大。为此，接下来公司番茄产业重点一是提升大桶番茄酱市场开拓的效率，深耕生产管理，提升产品品质，稳定生产质量，降低生产成本；二是要大力开拓小包装制品国内市场，利用好品牌占位的商机，除借助公司番茄制品的技术和产品优势外，还需要在加强渠道建设，创新销售模式上狠下功夫，进一步提升公司番茄制品的品牌影响力；三是目前国内番茄丁、番茄汁市场尚不成熟，公司还需要根据终端消费市场的需求，进一步研发鲜榨番茄汁、有机番茄丁的新品类，通过实现产品差异化提升产品价值；四是虽然公司已经形成了“种植+加工+销售”的模式，且新疆得天独厚的光照、水源等自然优势和公司万亩有机种植基地都为公司建立番茄加工的产业链提供了有利条件，但公司还需要积极探索产业链上的每个环节如何更好的发挥协同效应，以实现产业链价值的最大化。

**甜菜制糖行业：**国际、国内白糖行业整体仍呈现供大于求的局面，糖价继续上行的动力不足。甜菜糖在国内糖总量中所占比例进一步缩减。因此，公司将继续采取“稳糖”战略，优化存量、做大增量。一是丰富糖类产品品类，延伸产业链，积极探索副产品深加工，增加制糖产业附加值；二是加强内部管理，节本降耗；三是优化销售布局，完善本地销售渠道，拓展新的销售区域。

**棉花加工行业：**棉花市场正处在一个转折点，长期来看，新疆将作为我国棉花产业的重点发展区域，但是目前新疆也正在处于淘汰过剩产能的产业调整阶段。新疆大力发展纺织服装产业为新疆棉花加工产业带来了有利机遇；控制前端原料资源，对棉花加工产业进行整合成为新疆棉企的必然选择。农发行对有信誉的国有控股企业在资金上的大力支持，为公司继续扩大规模提供了可能。为此，公司一是继续积累和开拓市场资源，提升行业影响力，同时伺机开辟棉花产业下游新的市场以拓展生存空间；二是稳步扩大规模，积极推进混合所有制模式，提升盈利能力；三是充分利用大渊博棉花交易平台的影响力推动线上与线下的有机结合，做强做优棉花产业。



## (二) 公司发展战略

适用  不适用

依托新疆农业资源优势，做精做强现有产业，夯实巩固农业产业化国家重点龙头企业地位，培育、打造企业核心竞争力，积极推动产业结构调整，不断提升品牌运营能力和市场开拓能力；坚持罗布泊钾盐、开都河水电投资、资源性投资方向不动摇，实施“主业+投资”双轮驱动，稳步推进产业二次战略转型；大力实施人才、科技和文化战略，不断增强综合竞争力。实现公司稳定、可持续发展。

## (三) 经营计划

适用  不适用

2017年，是公司稳增长、促规范、谋发展至关重要的一年，形势严峻，任务重大。公司将统一思想、提高认识、坚定信心、深化改革，将产业结构调整、转型升级、提质增效及供给侧改革作为企业发展的第一重点，将提品质、增品种、创品牌作为第一核心，将人才、文化、党建作为三大支撑，坚定不移地发挥农业产业化国家重点龙头企业的辐射带动作用，做强做优主导产业，进一步巩固已经形成的以农产品深加工产业为主，以对外投资项目为辅的“主业+投资”战略格局，为早日实现创新力强、融合力强、执行力强、竞争力强、幸福感强的美丽的“百亿冠农、百年冠农”打好基础。

鉴于番茄酱价格继续走低，公司新兴产业处于投入阶段及钾肥价格保持稳定，公司下调了2017年经营计划。主要预期目标是：实现销售收入22亿元，净利润1,000万元。让股东和客户受益，同合作方共赢，与员工共享发展成果。

为此，公司将重点做好以下工作：

### 1、继续做大做强，力争做到国内番茄产业效益第一

2017年，公司将继续做大做强番茄产业，一是抓好番茄酱生产线改扩建项目，提高大桶酱产能，积极开拓新兴市场，扩大产品出口量；二是进一步深化混合所有制模式，推动《公司下属番茄产业未来五年承包经营协议》的落地实施，持续发挥番茄产业的协同效应，使公司成为同行业效益最好的企业；三是努力抓好生产环节，保证产品质量；四是以有机番茄为突破口，实现冠农做健康食品领跑者的价值使命，在番茄品种上分级细化，区分消费群，向番茄终端产品进一步迈进；五是通过本土网站（如军垦快惠商城）及市场资源实施品牌战略，培育番茄制品国内销售市场。

### 2、依托“棉花交易平台”，助力棉花产业快速发展

目前，大渊博棉花交易平台已拥有轧花厂用户800余家，纺织厂用户1800余家。日均PV量达到7万人次，UV及IP数值达到日均三至五千人次，全国90%的纺织厂都在使用该平台。2017年，要力争平台使用率达到95%以上，为棉花生产者、经营者及使用者提供全方位的信息服务，为政府部门宏观调控提供系统、科学、完善的数据信息，同时加大销售团队建设，深入推进棉花产业的混合所有制改革，积极探索线上交易，将其真正打造成为集信息展示、查询及信息服务、交易服务、仓储物流、运输保险、供应链金融、皮棉销售、国储棉拍储、微信端批次查询配套软件开发等为一体的综合服务平台。

### 3、科技引领示范，做健康食品的领跑者

2017年，公司继续以“做健康食品的领跑者”为目标和己任，将从“供给侧结构性改革”入手，一是扎实推进和形成番茄、甜菜有机农业种植示范基地，提高田间种植作业管理水平，以科技引领示范，带动团场实现传统农业向有机农业、智慧农业转变的转型升级；二是进一步利用新疆独特的气候、水域、光热、土壤等资源优势，并充分发挥自身的技术优势和人才优势，同各合作方建立优势互补的战略合作平台，努力实现从田间管理、产品生产到仓储、物流等全过程均可追溯、可监控的智慧有机农业道路，形成无可复制的核心竞争力。

### 4、大力抓好投资项目建设，努力夯实发展基础

2017年拟完成固定资产投资1.3亿元以上，争取国家及地方支持资金1,500万元以上。重点是抓紧抓好新增2×1500吨/日番茄生产线改扩建和浙江信维大数据产业园这两个重点项目。同时，充分发挥上市公司的优势，紧紧抓住新疆1.5万亿投资计划及兵团、二师大力招商的历史机遇，



借助一带一路的春风，利用多种渠道寻求产业整合和并购标的，以产业的整合和并购助力公司主业的做优做强做大及产业的转型升级。

### 5、深化国企改革，增强公司发展活力

一是继续把握好混合所有制改革这个突破口，深化职业经理人制度，将番茄产业职业经理人制度推广到棉业等其他行业，促进各产业持续有效发展；二是严格执行“管理人员能上能下，薪酬能升能降，员工能进能出”的灵活选人用人机制，真正实现择优录用、优胜劣汰，增强高管和员工的紧迫感和危机意识，充分调动冠农人干事创业的积极性、主动性；三是充分发力，协调好“政企”关系，在既要把党的领导与公司治理结合起来，又要尽可能地减少行政干预，确保企业自主权。

### 6、着力抓好公司内部管理，促进效益增长。

2017年是公司“作风转变年”和“管理效益年”。一是以问题为导向，以提高制度执行力为原则，以落实责任主体和实施主体为抓手，以“提质增效”为目的，大力开展“作风转变年”、“管理效益年”和降本增效活动，进一步加强公司作风建设，提升管理水平。二是着力推进精益化管理，重塑成本，人人树立成本意识，着力抓好对标管理，强化“吨成本控制”、“料耗比控制”和“销售成本控制”。三是以结果为指向，将抓利润提升作为主攻方向。一方面在薪酬管理上积极推进定额制和计件制，提高公司生产经营效益；另一方面进一步强化集团总部的绩效考核力度，进一步提升集团总部对子公司的指导、服务、管控能力，发挥集团总部的引领作用。

### 7、做好抓民生、聚民心，绿色发展工作。

一是着力改善民生，持续惠民利民不懈怠。2017年计划投资100万元做好民生“十件实事”，切实办好利民惠民实事好事，着力保障改善民生；本着更加注重贴近职工、服务基层、促进公平、突出重点的原则，持续开展群众性精神文明创建活动和“迎新春”职工文艺汇演、职工运动会、员工艺术作品展等群众文化活动。二是全力抓好安全生产和环境保护，筑牢发展屏障。以安全生产标准化和职业健康评价为抓手，以遏制安全生产、消防安全事故为重点，落实隐患排查治理“闭环管理”，提升本质安全水平；同时，坚持绿色发展理念，加大对环保的投入力度，保证公司健康可持续发展。

## (四)可能面对的风险

适用  不适用

### 1、投资管控风险

由于公司总部位处新疆，属祖国边远地区，而公司对外投资项目多在内地发达地区，地理空间上的距离，给投资双方更好实现沟通上的及时性和有效性带来了一定的难度，同时公司涉足的新兴产业也存在投资周期长、跨行业经营等问题，加大了投资管控的难度。

对此，公司将加强投资风险防控。从完善决策组织与制度建设、加强投资决策团队、规范决策程序、充实决策依据、重视决策过程等方面入手，建立科学的决策机制，不断提升投资决策的能力；同时积极探索科学的管控模式，加强事中、事后监管，确保投资目标的实现。

### 2、人才风险

随着市场竞争日益激烈，人力资本越来越成为上市公司的核心竞争力之一，特别是近年来，随着公司专业营销团队建设工作的推进和对外投资力度不断加大，公司一定程度上出现人才短缺风险，特别是专业营销人员和新兴行业专业人才方面。

为有效防范人才风险，公司将重点做好以下几方面的工作：一是建立健全关键岗位评价体系、关键人才储备与发展体系、关键人才激励倾斜制度体系。二是做好“选人、育人、用人、留人”四项工作，建立健全透明的“内部提升制度”，着力培养员工对公司价值观的认同感，建立完善的培训体系提升员工潜力。三是推动职业经理人制度，充分体现优胜劣汰，进一步提升活力。

### 3、政策风险

在政策方面，存在的风险或威胁，主要表现在以下三方面：一是非洲部分国家高筑农产品贸易壁垒，使公司未来小包装番茄制品的出口业务将承受更多压力；二是目前随着部分国内农业补贴已经接近WTO上限，直接补贴减少，对公司上游供应商冲击加大；三是中国对外经济联系不断增强，签署双边自由贸易协定的国家不断增多，国内农业企业经营复杂度进一步加大。



为此，公司将积极顺应政策导向，抢抓机遇，加大新兴市场的开拓力度，规避风险，确保公司持续、健康、稳定发展。

#### 4、市场风险

市场风险是每个企业都要积极面对和有效防范的重要内容，对公司而言：棉、糖、番茄主业竞争已经白热化，若不能在产品和管理上持续创新，当前地位恐难保持；国内农业产业链各环节合作深度将不断加大，对行业企业产品研发、市场营销、生产管理等都提出了更高的要求。

公司将牢固树立大局意识，强化市场调研机制，以市场需求为导向，灵活应对，在加大库存销售力度的同时，不断研发新品，延长产业链，为公司后续发展奠定坚实基础。

#### 5、原材料价格波动风险

公司生产经营所需主要原材料为甜菜、番茄、籽棉等。近年来，原材料的市场价格出现了较大幅度的波动，造成收购成本居高不下，对公司的经营业绩造成较大影响。为此，公司一是将充分利用兵团的农业资源优势，尽快打造自己的有机原料基地，保证价格和供应的持续稳定；二是提高设备的利用率及加强设备的技术改造力度，努力提高产出率，降低生产成本；三是在做强农产品加工主业的同时，积极延伸产业链，寻求新的利润增长点，公司将积极采取各种措施努力降低主要原材料价格波动的风险。

#### 6、财务风险

公司所处农产品加工业对资金季节性需求较大，新兴行业投资较大、投资回收期较长。公司目前主要以银行融资为主，且以短期融资为主，一方面会加大公司的财务费用，另一方面增加了短期偿债风险。为此，公司将加强资金管理，一是提高资金使用效率，二是加强对销售回款和应收账款的管理，加快资金回笼，三是积极与银行等外部机构保持良好沟通和合作，拓宽融资渠道，创新融资方式，积极寻求长期融资产品，调整融资结构，防范财务风险。

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2015年4月8日、2015年5月5日，公司五届三次董事会、2014年度股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》及《公司2015-2017年股东回报规划的议案》（详见2015年4月10日《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn）。根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关要求，为切实维护投资者合法权益，进一步细化公司有关利润分配政策的条款，对《公司章程》第一百五十五条利润分配政策的内容进行了修订。公司制定的利润分配政策符合《公司章程》的有关规定，并经公司股东大会审议通过，利润分配政策特别是现金分红政策，体现了充分保护中小投资者的合法权益，有明确的分红标准和分红比例。公司利润分配政策调整的程序合规、透明。

报告期内，根据公司2015年年度股东大会审议通过的《公司2015年利润分配预案》，于2016年6月23日发布了《新疆冠农果茸集团股份有限公司2015年度利润分配实施公告》，以2016年6月29日为股权登记日，2016年6月30日为除息日，2016年6月30日为现金红利发放日，以2015年末总股本784,842,008股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），共计派发现金红利62,787,360.64元。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额	分红年度合并报表中归属于上市	占合并报表中归属于上市公司普
------	-------------	----------------	------------	---------	----------------	----------------



				(含税)	公司普通股股东的净利润	通股股东的净利润的比率(%)
2016 年		0.15		11,772,630.12	26,457,908.7	44.50
2015 年		0.80		62,787,360.64	131,140,751.21	47.88
2014 年		2.00	10	78,484,200.80	161,838,971.58	48.50

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所承诺	解决同业竞争	第二师二十八团、二十九团、三十团、供销公司、物资公司	1999 年 11 月 26 日, 公司与发起人第二师二十八团、二十九团、三十团、供销公司、物资公司签署了《避免同业竞争承诺书》。根据承诺书, 发起人及其控股子公司(除本公司外)保证不扩大同本公司相同的产品的生产, 并且将不与本公司生产经营进行任何形式的竞争, 并将不增加与本公司生产、经营相同或类似业务的投入, 以避免对本公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	1999 年 11 月 26 日至公司存续期间	否	是	二十九团、三十团正在履行; 二十八团、供销公司、物资公司已不再是公司股东, 因此不再履行该项承诺。	
	解决同业竞争	新疆冠源投资有限责任公司	为避免控股股东—冠源投资在未来的业务发展过程中与本公司之间产生同业竞争, 冠源投资出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下: 1、将采取合法及有效的措施, 促使本公司及本公司控制的其他企业不从事与冠农股份相同的业务, 以避免与冠农股份的业务经营构成直接或间接的同业竞争; 2、如本公司及本公司控制的其它企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与冠农股份的生产经营构成竞争的活动, 本公司将优先让与或介绍给冠农股份; 3、本公司将在投资方向与项目选择上, 避免与冠农股份相同或相似, 不与冠农股份发生同业竞争, 以维护冠农股份的利益。	2013 年 7 月 10 日至公司存续期间	否	是		
	其他	公司参股公司国电新疆开都河流域水电开发有限公司	公司与中国国电集团、新疆巴音国有资产经营公司、中国安能建设总公司共同签订《国电新疆开都河流域水电开发有限公司股东认股协议书》, 协议第四条“股东各方的权利与义务”中的 6 规定“在国家政策法规允许条件下, 按本协议有关条款规定按	2004 年 3 月至公司存续期间	否	否	参股公司未提出要求, 未履行。	



		公司	比例为公司提供融资，或为公司融资按比例提供担保”。					
分红	本公司	公司	<p>公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，将实施积极的利润分配政策。公司的利润分配政策为：</p> <p>（一）利润分配的原则：</p> <p>1、充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，兼顾对投资者的合理投资回报和公司的可持续发展需要。</p> <p>2、坚持以现金分红为主，保持利润分配政策的连续性和稳定性。</p> <p>3、利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。</p> <p>4、董事会应以每三年为一个周期，根据公司战略发展目标、实际经营情况、盈利规模及现金流量状况，结合股东特别是社会公众股东、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股东回报规划作出适当且必要的调整，确定该时段的股东回报规划并报股东大会审议批准后执行；</p> <p>（二）利润分配形式：</p> <p>公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红为主的股利分配方式。</p> <p>（三）利润分配的期间间隔：</p> <p>公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>（四）利润分配的基数：</p> <p>公司应该按照合并会计报表、母公司会计报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。</p> <p>（五）利润分配的条件和比例：</p> <p>1、现金分红的条件和比例</p> <p>公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3 亿元人民币。）</p> <p>在同时满足上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润</p>	2015 年 5 月 5 日至公司续存期间	否	是		



		<p>的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>2、现金分红政策</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>(1)公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>(2)公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>(3)公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>2、股票股利的分配条件</p> <p>在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。</p>				
分红	本公司	<p>公司未来三年(2015 年-2017 年)具体的股东回报规划：</p> <p>(一) 公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红为主的股利分配方式。</p> <p>(二) 公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>(三) 公司按照合并会计报表、母公司会计报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。</p> <p>(四) 利润分配的条件和比例</p> <p>1、现金分红的条件和比例</p> <p>公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。(重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产</p>	2015 年 —2017 年	是	是	



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

		<p>或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3 亿元人民币。)</p> <p>在同时满足上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>2、现金分红政策</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>(1)公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>(2)公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>(3)公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>3、股票股利的分配条件</p> <p>在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。</p>			
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

### 三、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	17 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	350,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



2016 年 7 月 11 日，公司第五届董事会第十三次（临时）会议和 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于续聘中审华寅五洲会计师事务所为公司财务和内部控制审计机构的议案》，同意公司续聘中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务和内部控制审计机构，聘期一年。

2016 年 11 月 1 日，公司收到中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）的《更名通知》：由于工作需要，事务所名称由“中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）”变更为“中审华会计师事务所（特殊普通合伙）”。相应的营业执照、执业资质及证券、期货相关业务许可证均已换领完毕。据此，公司聘请的 2016 年度财务和内部控制审计机构更名为“中审华会计师事务所（特殊普通合伙）”，本次变更仅为审计机构名称变更，不属于更换审计机构事项。

#### 四、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 五、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 六、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人遵守诚实信用原则，依照法律法规以及《公司章程》的规定行使权利，严格履行其做出的各项承诺，没有滥用权利及通过关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等方式损害公司及其他股东利益的行为。报告期内，公司及控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 七、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司控股子公司天津三和的全资子公司——三和果蔬于 2016 年 4 月 6 日分别与二十二团、二十四团签订了《2016 年番茄种植收购合同》，合同约定：分别向二十二团、二十四团采购番茄原料 180,000 吨、45,000 吨，收购保底价 380 元/吨，阶段性价格随行就市，收购金额为 8,550 万元；

公司全资子公司绿原糖业于 2016 年 4 月 6 日分别与二十二团、二十四团签订了《2016 年甜菜种植交售订购合同》，合同约定：分别向二十二团、二十四团采购甜菜原料 100,000 吨、17,000 吨，收购保底价 410 元/吨，收购金额为 4,797 万元。

番茄和甜菜为二十二团、二十四团的主要种植作物，历年来一直是公司主要的原料供应商，其所拥有的农业土地资源可以满足合同约定的番茄、甜菜采购需求。

上述事项已于 2016 年 4 月 7 日公司五届十一次董事会、2016 年 5 月 5 日公司 2015 年年度股东大会审议批准。（详见上海证券交易所网站上刊登的临 2016-007 号公告）

报告期内，三和果蔬与二十二团完成番茄采购总额 3,523.28 万元，占同类交易的 47.37%；与二十四团完成番茄采购总额 1,002.60 万元，占同类交易的 13.48%。绿原糖业实际与二十二团完成甜菜采购总额 3,324.16 万元，占同类交易的 19.20%；与二十四团完成甜菜采购总额 672.94 万元，占同类交易的 3.89%。报告期内日常关联交易合计 8,522.98 万元，采购单价均按照市场价格执行。

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司 2016 年 12 月 5 日五届十八次（临时）董事会、2016 年 12 月 21 日 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于购买中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划暨关联交易的议案》：

A、同意公司以自有资金与上海涌泉亿信投资发展中心（有限合伙）（以下简称“涌泉亿信”）共同认购中航信托股份有限公司发行的 15,000 万元信托产品“中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划”（以下简称“天启 196 号”）。其中公司以不超过 12,500 万元认购（10,000 万元优先级份额，2,500 万元劣后级份额），涌泉亿信及其关联机构认购不超过 2,500 万元劣后级份额。

B、同意天启 196 号主要用于受让华富基金管理有限公司所持有的由华能贵诚信托有限公司设立的“华能信托·稳瀛 1 号集合资金信托计划”（以下简称“稳瀛 1 号”）信托单位项下所享有的信托受益权。并根据投资顾问的指令投资于新农业、信息化等产业的非上市公司股权或货币市场基金、债券逆回购等固定收益产品以及证券公司资产管理计划、基金公司及其子公司特定客户资产管理计划、信托计划及其受益权等非标产品。

（内容详见公司 2016 年 12 月 6 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 临 2016-037 号公告）。

公司于 2016 年 12 月 23 日以自有资金 11,050 万元认购了中航信托股份有限公司发行的 11,050 万份天启 196 号信托产品。其中优先级份额 8,700 万份，劣后级份额 2,350 万份。

2016 年 12 月 23 日，天启 196 号成立，信托总规模 13,050 万份，募集资金总额 13,050 万元，其中公司 11,050 万份。截止 2016 年末，天启 196 号已累计使用信托资金 13,031 万元，项下主要资产为稳瀛 1 号信托单位项下的 1 亿份信托受益权。

2017 年 1 月 11 日，公司收到天启 196 号 2016 年 12 月 23 日至 2017 年 1 月 10 日期间收益分配 35.15 万元，其中优先级收益 30.45 万元，劣后级收益 4.7 万元。

2017 年 1 月 11 日，公司五届第十九次（临时）董事会审议通过了《关于部分转让中航信托·天启（2016）196 号集合资金信托计划份额的议案》。公司以 2017 年 1 月 11 日为转让基准日，以 5,000 万元将持有的天启 196 号优先级份额中的 5,000 万份信托受益权，以平价（初始认购价格 1 元/份）转让予宁夏银行股份有限公司。公司于 2017 年 1 月 11 日收到转让款 5,000 万元。

截止目前，公司共计持有 6,050 万份天启 196 号，其中优先级份额 3,700 万份、劣后级份额 2,350 万份。天启 196 号项下资产不变。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

（1）公司、冠源投资及涌泉亿信共同发起设立第一期新兴产业并购基金，并购基金以“华富资管-涌泉 1 号专项资产管理计划”（以下简称“涌泉 1 号”）方式进行运作。资管计划规模不超过 9,500 万元，其中公司以自有资金认购 1,500 万元，冠源投资认购 500 万元，其余 7,500 万元全部由涌泉亿信募集。公司、冠源投资作为资产委托人分别于 2015 年 6 月 4 日与资管计划的资产管理人—上海华富利得资产管理有限公司、资产托管人—中国民生银行股份有限公司签订了《华富资管-涌泉 1 号专项资产管理计划资产管理合同》，参与认购资管计划中的 B 类份额（劣后级份



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

额）。为保障资管计划 A1 类份额和 A2 类份额资产委托人本金和预期固定收益的安全，资管计划由 B 类份额资产委托人冠源投资承担差额补足义务。为此，如果公司因参与涌泉 1 号而获得收益，公司在扣除相关税费后，将该收益的 25% 支付给冠源投资；如果公司因参与涌泉 1 号未获得收益，公司不向冠源投资支付任何补偿或者费用。

根据中国证监会 2016 年 7 月 15 日发布的《证券期货经营机构私募资产管理业务运作管理暂行规定》的相关要求，结合涌泉 1 号剩余存续期较短、新三板市场短期未现反弹迹象等因素考虑，在风险可控的前提下维持资产的保值增值，2016 年 9 月 29 日，公司五届十五次（临时）董事会审议通过了《关于签订〈华富资管-涌泉 1 号专项资产管理计划资产管理合同之补充协议〉的议案》。公司对涌泉 1 号的后续投资策略作出调整，对涌泉 1 号资管合同的部分内容做出变更：即对于原《合同》中的“第四、资产管理计划的基本情况”中“（三）资产管理计划的运作方式、（七）资产管理计划分级”；“第十、资产管理计划的投资”中“（二）投资范围、（三）投资策略”；“第七、资产管理计划的参与、退出、转让和非交易过户”等内容进行了变更或新增表述。

为最大限度保障涌泉 1 号资产委托人的合法权益，并顺应监管趋势，涌泉 1 号全体资产委托人同意涌泉 1 号于 2016 年 12 月 28 日提前终止，涌泉 1 号开始进入清算，对项下资产变现。涌泉 1 号于 2017 年 1 月 3 日对变现后的全部资金进行了第一次分配，其中 A1 类份额和 A2 类份额本金和固定收益已全部分配，B 类份额分配了部分本金，其中公司分配了 860.14 万元本金，尚余 638.86 万元的本金待涌泉 1 号剩余资产全部变现后予以分配。

截止 3 月末，涌泉 1 号项下资产为 370.3 万股，市值为 573.96 万元的行悦信息股票及 295.78 万元的货币资金。

### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### 八、重大合同及其履行情况

#### (一) 担保情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
天津三和果蔬有限公司	控股子公司	天津万通包装有限公司	20,000,000	2015.10.28	2015.10.28	2016.10.27	连带责任担保	是	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0.00
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													608,217,253.12
报告期末对子公司担保余额合计（B）													386,712,447.11
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													386,712,447.11
担保总额占公司净资产的比例（%）													20.47
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担													208,943,447.11



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	208, 943, 447. 11
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>(1) 2010年11月12日, 为支持公司的参股公司—罗钾公司的生产经营活动, 保护投资者的各项权益, 使其不断增值, 公司同意将公司持有并有权处分的20.3%的国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司股权向中国工商银行股份有限公司新疆分行、中国农业银行新疆分行及招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行与国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司签订的《人民币2,600,000,000元银团贷款合同》提供担保, 并与其签订了《股权质押合同》。上述事项已经公司于2010年12月6日召开的2010年第一次临时股东大会审议批准, 目前仍在执行过程中。</p> <p>(2) 公司第五届董事会第五次会议于2015年5月5日召开, 经与会董事审议并一致通过《公司控股子公司天津三和果蔬有限公司为天津万通包装有限公司提供贷款担保的议案》; 同意公司控股子公司天津三和为万通包装2000万元一年期流动资金贷款提供连带责任担保, 担保期限为主债权到期之日起两年。截止本年末已全额还清。</p> <p>(3) 2016年6月24日, 公司第五届董事会第十三次(临时)会议审议通过了《关于控股子公司拟开展售后回租融资租赁业务并对其提供担保的议案》。公司控股子公司天津三和果蔬有限公司拟将其所拥有的购买价值为11,183.01万元的生产设备等固定资产的所有权, 以协议价11,110万元的价格转让给远东宏信(天津)融资租赁有限公司, 同时与远东宏信(天津)签署《售后回租合同》: 远东(天津)宏信将上述生产设备回租给天津三和使用, 融资租赁期限为四年。公司及天津三和的所有自然人股东为本次融资提供不可撤销连带责任保证担保, 担保期间为自合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期限满之日起满两年的期间。</p>

## (二) 委托他人进行现金资产管理的情况

### 1、委托理财情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
华富资管—涌泉1号专项资产管理计划	资管计划	15,000,000	2015.6.9	2017.6.9	资管计划约定的利益分配			是		是	否	母公司
天启【2016】196号涌泉亿信基金投资集合资金信托计划	信托计划	110,500,000	2016.12.23	2021.12.21	优先级7%;劣后级4%			是		是	否	母公司
合计	/	125,500,000	/	/	/			/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0						
委托理财的情况说明						1)华富资管—涌泉1号专项资产管理计划主要投资于新三板(全国中小企业股份转让系统)市场(主要包含已经完成股份制改造而没有进行挂牌的企业、已经完成了挂牌而没有进行做市的企业以及已经挂牌并且做市的企业)、基金公司及基金子公司资产管理计划(若为结构化资产管理计划, 则投资优先级份额)、单一/集合信托计划及受益权(若为结构化信托计划, 则投资优先级信托单位)、定向/集合资产管理计划。						



理计划及受益权（若为结构化资产管理计划，则投资优先级份额）、契约型私募基金、有限合伙企业优先级份额、国债、金融债、短期融资券、企业债、公司债、应收账款债权及其收益权、货币市场基金、银行存款等金融工具及中国证监会允许投资的其他金融工具。如法律法规对上述投资品种放开限制或对上述投资范围有新规定的，则从其规定。

2) 天启【2016】号指定用于受让华富资管所持有的“稳瀛1号”信托单位项下所享有的信托受益权，并根据投资顾问的指令投资于新农业、信息化等产业的非上市公司股权或货币市场基金、债券逆回购等固定收益产品以及证券公司资产管理计划、基金公司及其子公司特定客户资产管理计划、信托计划及其受益权等非标产品。

3) 以上两项均为到期故报告期内未收回本金，且报告期内未分配收益。

## 2、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	签约方	投资份额(元)	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
保本收益	库尔勒交通银行	15,000,000.00	2016.10.14-2016.10.17	交通银行蕴通财富日增利S款7-90天保本产品	盈	否
保本收益	库尔勒交通银行	15,000,000.00	2016.10.18-2017.01.04	交通银行蕴通财富日增利A款7-91天保本产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	16,000,000.00	2016.01.14-2016.04.12	“本利丰90天”人民币理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	4,000,000.00	2016.01.19-2016.04.17	“本利丰90天”人民币理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	6,000,000.00	2016.02.04-2016.05.03	“本利丰90天”人民币理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	4,000,000.00	2016.02.06-2016.05.05	“本利丰90天”人民币理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	6,000,000.00	2016.03.24-2016.06.21	“本利丰90天”人民币理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	6,000,000.00	2016.03.25-2016.06.21	“本利丰90天”人民币理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	10,000,000.00	2016.04.22-2016.10.20	“本利丰181天”人民币理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	10,000,000.00	2016.04.26-2016.10.24	“本利丰181天”人民币理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	8,000,000.00	2016.04.27-2016.10.25	“本利丰181天”人民币理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	4,000,000.00	2016.04.28-2016.10.26	“本利丰181天”人民币理财产品	盈	否
保本浮动收益	建行巴州分行营业部	8,000,000.00	2016.06.03-2016.12.2	中国建设银行“182天”理财产品	盈	否
保本收益	农业银行和静湖光糖厂分理处	5,000,000.00	2016.08.05-2016.11.03	中国农业银行“本利丰90天”人民币理财产品	盈	否
保本浮动收益	中信银行天津分行	10,000,000.00	2015.11.05-2016.5.9	中信理财之智赢系列(对公)15350期人民币结构性理财产品	盈	否
人民币掉期交易	中信银行天津分行	10,000,000.00	2015.08.07-2016.02.05	衍生金融产品	盈	否
人民币掉期交易	中信银行天津分行	10,000,000.03	2016.03.03-2016.09.03	掉期交易(日元)	盈	否
保本收益	交通银行股份有限公司巴音郭楞分行	50,000,000.00	2016.09.09-2016.12.09	蕴通财富·日增利S款集合理财计划	盈	否



保本收益	农业银行嘉兴市场支行	2,000,000.00	2015.12.28- 2016.01.06	“本利丰步步高”2014年第1期开放式理财产品	盈	否
保本收益	农业银行嘉兴市场支行	1,000,000.00	2015.12.24- 2016.01.06	“本利丰步步高”2014年第1期开放式理财产品	盈	否

## 九、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、业绩承诺及实现情况

根据 2014 年 7 月 6 日，公司与天津三和、自然人赵逸平、赵晨晨、邓纯琪、赵荣平、章亚琴签订的《新疆冠农果茸集团股份有限公司与天津三和果蔬有限公司及其股东股权转让及增资扩股协议书》，天津三和自然人股东赵逸平、赵晨晨、邓纯琪、赵荣平、章亚琴承诺：天津三和 2014 年扣除非经常性损益后的净利润不低于 5,000 万元（含本数），2016 年、2016 年扣除非经常性损益后的净利润复合增长率达 10% 以上，即分别不低于 5,500 万元和 6,050 万元（含本数）。如天津三和未达到承诺的净利润数，自然人赵逸平、赵晨晨、邓纯琪、赵荣平、章亚琴承诺对未实现承诺的利润进行现金补偿。为保证该承诺的履行，上述自然人股东于 2014 年 7 月 6 日与公司签订《股权质押合同》，将其拥有的天津三和股权质押给公司，该股权质押事项已于 2014 年 8 月 13 日办理完毕，天津市工商行政管理局宁河分局出具了《股权出质设立登记通知书》。

根据中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《天津三和果蔬有限公司 2016 年度财务报表审计报告》，2016 年度天津三和实现净利润 6,750.34 万元，实现扣除非经常性损益后的净利润为 6,055 万元，完成承诺利润数。

截止 2016 年末，天津三和已全部完成三年利润承诺。同时公司聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对天津三和截止 2016 年度末的全部资产进行了减值测试，根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的万隆评报字（2017）第 1226 号《新疆冠农果茸集团股份有限公司财务报告目的资产减值测试涉及其子公司天津三和果蔬有限公司股东全部权益价值评估报告》显示，公司持有的天津三和股权未发生减值。

### 2、增加会计估计

因公司新增枣园种植业务，2016 年 6 月 25 日，公司五届十三次（临时）董事会审议通过了《关于增加生产性生物资产会计估计的议案》，同意公司增加生产性生物资产的会计估计，其中折旧采用年限平均法计提，预计残值率 1%—10%。根据生产性生物资产类别、预计盛产期和预计净残值率确定折旧率：红枣树的折旧年限为 10—30 年。本会计估计的增加对公司会计核算及当期和未来期间的损益不会产生非正常性影响，且能够客观、真实地反映公司财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。公司董事会本次增加会计估计的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

3、本着服务于新疆特色农业产业，积极争取新疆、兵团的优惠政策及资金扶持，报告期内，公司对冠农中联、嘉兴拍卖、沧州拍卖的股权结构进行全面整合，通过整合，使冠农中联注册资本金增加至 2,000 万元，其中公司持股 61.25%，使其成为公司的控股子公司，嘉兴拍卖和沧州拍卖成为冠农中联的全资子公司。三家公司的营业执照登记变更等手续已于报告期内完成，同时合并范围于报告期内调整完毕。

4、公司五届十五次（临时）董事会审议通过《公司拟对新疆冠农进出口有限公司二冷库拆迁的议案》，同意公司对全资子公司—新疆冠农进出口有限公司所属的二冷库进行拆迁。此项目尚未得到国资委的批复，故截至本报告报出日拆迁工作尚未开展。

5、公司为了扩大番茄制品产能，提高番茄制品质量，2016 年 10 月总裁办公会审议通过了《关于新疆冠农番茄制品有限公司建设两条番茄大桶酱生产线的议案》，同意新疆番茄竞拍中粮屯河公司位于中粮屯河股份有限公司乌拉特前旗番茄制品分公司 2\*1500 吨/日生产线的固定资产。报告期内，生产线建设已累计投入 1,515.83 万元。

### 6、其他

1) 因沧州拍卖无法持续经营，公司 2017 年 2 月总裁办公会审议通过了《关于沧州冠农农产品交易有限公司清算的议案》，同意沧州拍卖尽快按照破产清算程序，进行破产清算。截至本报告报出日，沧州拍卖清算工作按相关程序正在进行中，尚未结束。



2) 公司控股股东新疆冠源投资有限责任公司将其持有的公司部分股权为其银行贷款做质押担保。截止报告期末，其累计质押的总股数为 7,500 万股，占其所持公司股份总数的 23.37%，占公司总股本的 9.56%。

3) 报告期内，公司通过股权收购和增资扩股的方式取得大渊博 50.97% 的股权，公司将其纳入合并范围。

4) 截止本报告期末，公司用暂时闲置自有资金购买银行理财产品的资金转回 18,500 万元，本金余额为 1,500 万元，累计获得理财收益 173.66 万元。

## 十、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

适用  不适用

公司已披露社会责任报告，内容详见公司在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《新疆冠农果茸集团股份有限公司 2016 年度社会责任报告》

### (二) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用  不适用

公司全资子公司昊鑫矿业主要从事金矿、硫铁矿石开采、加工、销售，属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

报告期内，昊鑫矿业认真落实和执行（农十二师环发【2008】12 号文）《选矿厂环境影响报告书批复》和（吐市环【2007】24 号文）《伊山金矿环境影响报告书批复》的内容。遵守国家环保法律法规、政策、标准，全年未发生环境污染事故，未发生被上级环保部门通报批评和挂牌督办的事件。根据上级关于突发环境事件应急预案评估备案工作的部署，公司制订了突发环境事故应急预案。公司加强环境管理，加强环保设施维护运行管理，确保设施正常运行，污染物稳定达标排放。

### (三) 其他说明

适用  不适用

2016 年，公司共计扶贫支出 100 余万元，其中 1、按照巴州、第二师党委统一部署，公司派出一名副总裁专门参与了且末县奥镇苏塘村“访惠聚”工作，并捐助 60 万元用于苏塘村的扶贫工作；2、为了减轻贫困家庭负担、不让一个学生因贫辍学，公司对贫困户中 12 名小学生、3 名初中生、11 名高中生以及 4 名大学生进行了助学帮扶，共提供助学金 4 万元，为贫困村未来成长积蓄了力量 3、连续第三年出资 10 万元为挂钩扶贫单位第三师 51 团援建蔬菜大棚、新建标准化电教室、购买羊羔及相关生产资料等，对贫困户、贫困大学生资助，并选派了第一书记。4、向挂钩帮扶连队 22 团 11 连捐赠 94 车总价值 2.9 万余元连队篮球场建设所用的锅炉冷渣、5000 余元篮球场灯光设施。为尉犁县墩阔坦乡塔特里克村 89 户少数民族职工精准扶贫捐助价值 2 万余元的化肥。5、为遭受暴雨冰雹袭击、损失惨重的二十九团、三十团团场，援助 20 万元。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

### 二、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	47,555
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	52,497



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
新疆冠源投资有限责任公司		320,932,708	40.89		质押	75,000,000	国有 法人
新疆生产建设兵团第二师二十九团		32,516,580	4.14		无		国有 法人
新疆生产建设兵团第二师三十团		25,202,160	3.21		无		国有 法人
中国证券金融股份有限公司		21,438,194	2.73		无		未知
国信证券股份有限公司	11,395,039	11,395,039	1.45		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		8,906,900	1.13		无		未知
中国建设银行股份有限公司一银华 核心价值优选混合型证券投资基金	6,414,689	6,414,689	0.82		无		未知
樊淑珍	-682,000	4,963,000	0.63		无		未知
中国工商银行股份有限公司一嘉实 新机遇灵活配置混合型发起式证券投资 投资基金		4,128,321	0.53		无		未知
中国银行股份有限公司一华夏新经济 灵活配置混合型发起式证券投资基 金	3,490,900	3,490,900	0.44		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
			种类		数量		
新疆冠源投资有限责任公司		320,932,708	人民币普通股		320,932,708		
新疆生产建设兵团第二师二十九团		32,516,580	人民币普通股		32,516,580		
新疆生产建设兵团第二师三十团		25,202,160	人民币普通股		25,202,160		
中国证券金融股份有限公司		21,438,194	人民币普通股		21,438,194		
国信证券股份有限公司		11,395,039	人民币普通股		11,395,039		
中央汇金资产管理有限责任公司		8,906,900	人民币普通股		8,906,900		
中国建设银行股份有限公司一银华核心价值优 选混合型证券投资基金		6,414,689	人民币普通股		6,414,689		
樊淑珍		4,963,000	人民币普通股		4,963,000		
中国工商银行股份有限公司一嘉实新机遇灵活 配置混合型发起式证券投资基 金		4,128,321	人民币普通股		4,128,321		
中国银行股份有限公司一华夏新经济灵活配置 混合型发起式证券投资基 金		3,490,900	人民币普通股		3,490,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名无限售条件股东中，国有法人股东无关联关系，也不 属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 国有法人股东与其他 7 名股东之间不存在关联关系。公司未知其他 7 名股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变 动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

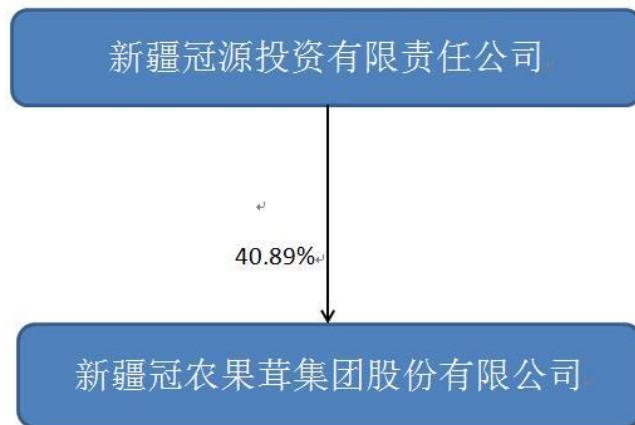
## 1 法人

适用  不适用

名称	新疆冠源投资有限责任公司
单位负责人或法定代表人	郭良
成立日期	2012-10-18
主要经营业务	从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份及相关的咨询服务等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内未控股和参股其他境内外上市公司。

## 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

名称	新疆生产建设兵团第二师（政府）
----	-----------------

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

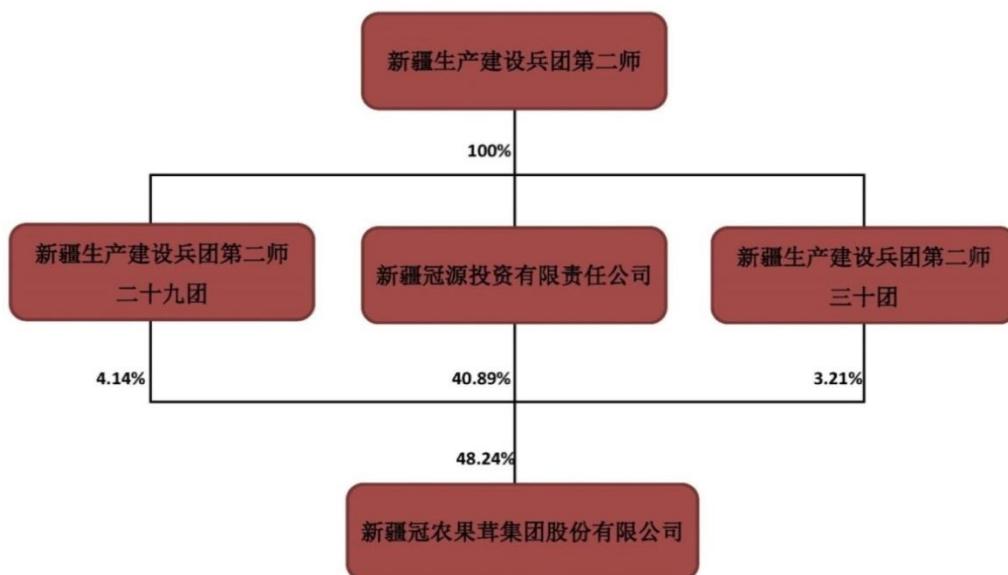
适用  不适用



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告





## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郭 良	董事长	男	49	2015-01-28	2018-01-27					10.22	否
章 睿	董事、总裁	男	37	2015-01-28	2018-01-27					9.25	否
杨 雄	董事	男	51	2015-01-28	2018-01-27					7.91	否
王春瑞	董事	男	54	2015-01-28	2018-01-27					3	是
黄学东	董事	男	53	2015-01-28	2018-01-27					3	是
范爱军	董事	男	51	2015-01-28	2018-01-27	66,800	66,800	0		3	是
张 磊	独立董事	男	48	2015-01-28	2018-01-27					5	否
姜方基	独立董事	男	59	2015-01-28	2018-01-27					5	否
杨有陆	独立董事	男	51	2015-01-28	2018-01-27					5	否
贾书选	监事会主席	男	60	2015-01-28	2016-10-26					7.48	否
丁紫云	监事会主席	女	48	2016-12-21	2018-01-27					1.21	否
梅述江	党委书记、监事	男	54	2015-01-28	2018-01-27					4.31	否
韩如江	监事	男	57	2015-01-28	2018-01-27					2.4	是
乔 军	职工监事、工会主席	男	54	2015-01-28	2018-01-27					30.94	否
陈 明	职工监事	男	49	2015-01-28	2018-01-27					6.67	否
陈文江	副总裁	男	48	2015-01-28	2018-01-27					8.20	否
李继先	财务总监	男	52	2015-01-28	2016-10-26					7.14	否
金建霞	董事会秘书、副总裁	女	42	2015-01-28	2018-01-27					8.03	否
段永保	副总裁	男	56	2015-06-05	2018-01-27					7.64	否
	财务总监			2016-10-28	2018-01-27						
合计	/	/	/	/	/	66,800	66,800		/	135.4	/



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

姓名	主要工作经历
郭 良	曾任第二师二十九团团长；冠农股份第四届董事会董事、董事长。现任冠农股份第五届董事会董事长，兼任新疆冠源投资有限责任公司董事长、天津三和果蔬有限公司董事长、第二师绿洲农业发展有限公司董事长。
章 睿	曾任冠农股份副总裁，冠农股份第四届董事会董事、总裁。现任冠农股份第五届董事会董事、总裁。
杨 雄	曾任冠农股份第四届董事会董事，新疆绿原糖业有限公司执行董事、总经理。现任冠农股份第五届董事会董事，兼任冠农电子商务执行董事、总经理。
王春瑞	曾任冠农股份第四届董事会董事、第二师三十团党委副书记、团长。现任铁门关市政协党组书记、冠农股份第五届董事会董事。
黄学东	曾任第二师农科所党委书记、所长；第二师三十三团党委副书记、团长；冠农股份第四届董事会董事。现任第二师二十九团党委副书记、团长，冠农股份第五届董事会董事。
范爱军	曾任冠农股份第三届董事会董事、副总裁。现任第二师绿洲农业发展有限公司董事、总经理，新疆冠源投资有限责任公司董事、总经理，冠农股份第五届董事会董事。
张 磊	曾任新疆医学院社会科学部助教，新疆医科大学人文社会科学部讲师，新疆财经大学经济学院副教授，冠农股份第四届董事会独立董事。现任新疆财经大学经济学院教授、新疆财经大学中亚区域经济研究所常务副所长、“中国（新疆）与中亚区域经济合作研究中心”兼职研究员，冠农股份第五届董事会独立董事。
姜方基	曾任新疆新新会计师事务所、新疆华洲资产评估事务所主任、新疆新新工程造价咨询有限责任公司董事长，新疆新新华通有限责任会计师事务所董事长；新中基、伊力特、百花村独立董事、兴宏泰独立董事、新疆新新投资咨询有限责任公司董事长；冠农股份第四届董事会独立董事。现任，冠农股份第五届董事会独立董事，西部牧业、伊力特、银隆股份独立董事。
杨有陆	曾任新疆天阳律师事务所律师、新疆律师协会民商专业委员会委员，天山纺织、准油股份、新疆城建、天利高新和天山股份独立董事；新赛股份、新农开发、冠农股份第四届董事会独立董事。现任北京市天兆雨田律师事务所合伙人律师，兼任新农开发、冠农股份第五届董事会独立董事。
贾书选	曾任巴州冠农棉业有限责任公司董事长、冠农股份第三届监事会监事、监事会主席；冠农股份纪委书记、第四届监事会监事、监事会主席；冠农股份纪委书记、第五届监事会监事、监事会主席。
丁紫云	曾任第二师永兴供销公司会计、财务科长；现任冠农股份纪委书记、第五届监事会监事、监事会主席。
梅述江	曾任第二师二十四团副团长、政委；二十七团政委、二十二团政委；冠农股份第四届监事会监事。现任冠农股份党委书记、第五届监事会监事。
韩如江	曾任第二师三十四团政委、二十四团团长、二十四团政委；冠农股份第四届监事会监事。现任第二师铁门关市传媒中心党组书记、冠农股份第五届监事会监事。
乔 军	曾任冠农股份副总经理、第四届监事会职工监事。现任冠农股份工会主席、第五届监事会职工监事、绿原糖业执行董事。
陈 明	曾任冠农股份第三届、第四届监事会职工监事。现任冠农股份总裁助理、冠农股份第五届监事会职工监事。
陈文江	曾任绿原糖业生产部副部长，总经理助理。现任冠农股份副总裁。
李继先	曾任冠农股份第二届、第三届监事会职工监事，冠农股份总裁助理、副总裁、冠农股份财务总监。
金建霞	曾任冠农股份财务总监、副总裁、董事会秘书。现任冠农股份董事会秘书、副总裁。
段永保	曾任冠农棉业总经理、董事长、冠农股份总裁助理。现任冠农股份副总裁、财务总监。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭良	冠源投资	董事长	2013-12-30	



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

王春瑞	第二师三十团	团长	2007-03-01	2016-06-16
黄学东	第二师二十九团	团长	2013-12-29	
范爱军	冠源投资	总经理	2013-10-29	

## (二) 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梅述江	第二师二十二团	政委	2011-09-11	2016-06-16
韩如江	第二师二十四团	政委	2011-09-11	2016-12-15

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2003 年 8 月 22 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于制定公司董事会专门委员会工作细则的议案》；2009 年 2 月 2 日公司三届九次(临时)董事会和 2009 年 2 月 20 日公司 2009 年第一次临时股东大会审议批准了《公司高级管理人员薪酬管理办法》；2012 年 4 月 6 日公司四届三次董事会和 2012 年 5 月 8 日公司 2011 年度股东大会审议批准了《关于修订公司董事、监事津贴的议案》；2013 年 11 月 14 日公司四届十六次董事会和 2014 年 1 月 27 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议批准了《关于修订公司高级管理人员薪酬标准的议案》；2015 年 1 月 28 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准了《关于确定公司董事、监事津贴的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以上议案确定了在本公司任职的董事、监事及其他高级管理人员按照公司董事会决议及其绩效考核的结果领取相应的报酬，报酬实行年薪制，社会保险及其他福利按国家相关规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高管人员薪酬中的基础年薪部分按《公司高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定按月支付，绩效年薪部分待一个完整会计年度过后，按《公司高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	135.4 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
贾书选	监事会主席	离任	退休
丁紫云	监事会主席	选举	股东提名推荐，股东大会选举
李继先	财务总监	离任	工作变动
段永保	财务总监	聘任	总裁提名，董事会聘任



## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	85
主要子公司在职员工的数量	922
在职员工的数量合计	1,007
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	527
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	611
销售人员	60
技术人员	70
财务人员	68
行政人员	185
采购人员	13
合计	1,007
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	11
本科	178
大专	238
高中、中专及以下	580
合计	1,007

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司员工薪酬政策按照公平、激励、竞争、控制的原则制定，以岗位的价值(包括贡献、能力、责任等)为薪酬分配的主要依据，实行“基本工资+岗位工资+绩效工资+各项补贴+年终奖励奖金”的薪酬结构。公司按照国家规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金等，遵循员工自愿原则为符合规定的员工办理企业年金。

### (三) 培训计划

适用 不适用

根据 2016 年度公司目标、公司经营层意愿、培训需求调查以及部门访谈，制订 2016 年度培训计划，目的在于加强对培训工作的管理，提高培训工作的计划性、有效性和针对性，使得培训工作能够有效地促进公司经营战略目标的实现。

计划培训内容涵盖岗位技能、岗位相关业务知识、7s 管理、安全生产和消防安全知识的培训；公司管理制度、质量方针、质量目标、生产工艺重点培训；上级单位组织的各类培训等方面。计划采取实际操作、参加外训、现场提问、知识讲座、实地演练等多种方式进行，同时利用视频会议技术，使外地子公司也能够同步参加培训，在节省培训费用的同时，达到良好的培训效果。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所以及公司相关制度的要求，与公司实际情况相结合，持续完善公司法人治理，建立健全内控制度，加强信息披露管理工作，改进投资者关系管理，进一步提升公司规范运作水平。

报告期内公司治理情况具体如下：



## 1、股东大会情况

2016年,公司董事会召集了1次年度股东大会和4次临时股东大会,共审议议案17项,股东大会的召集、召开、表决程序和决议等相关事宜均符合法律、法规和《公司章程》的规定,合法、有效,所提交的议案均获股东大会批准。董事会一切以维护股东利益为行为准则,认真执行股东大会的各项决议,忠实地履行了股东大会赋予的职责。

## 2、董事和董事会情况

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召集、召开董事会会议,严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举董事。目前公司董事会由9名董事组成,其中独立董事3人,独立董事人数和人员构成符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会成员在法律、财务、经济、管理等方面拥有较高的素养,在公司重大决策上充分发挥其特长提供专业意见。公司独立董事能够充分保持其独立性,积极的履行其职责不受其他因素的影响。全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度出席董事会议,积极参加培训,勤勉尽责。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会,在公司决策过程中发挥了重要作用,此外公司制订了各专门委员会的工作细则使各专业委员会运作规范化。

2016年度,公司董事会根据《公司法》、《公司章程》的规定和实际经营情况共召开8次董事会会议,分别对关联交易、对外投资、财务决算报告、利润分配预案、对外担保、聘任审计机构、修订《公司章程》、发布定期报告、申请银行贷款、修订管理制度、增加会计估计、高级管理人员聘用等事项进行审议,共审议议案37个。各位董事在审议议案前,对议案内容进行详细了解,在会议时充分发表意见,为科学决策发挥了积极作用。报告期内,未发生董事弃权表决情况,也没有发表反对意见情况。报告期,董事会决议执行情况良好,均已按照决议实施或执行。

## 3、监事和监事会情况

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会会议,严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举公司监事,目前公司监事会共有5名监事组成,其中2名职工监事,监事会的人员构成符合法律法规的要求。监事会积极、独立地开展工作,全体监事按照《监事会议事规则》等制度认真履职,检查公司财务,对公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督,维护公司和股东的权益。报告期内,公司共召开了8次监事会会议。

## 4、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力,公司控股股东严格规范自己的行为,通过股东大会行使出资人的权利,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开、五独立”,公司董事会、监事会和内部治理机构能够独立规范运作,未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

## 5、信息披露及投资者关系管理工作

2016年度,董事会按照中国证监会及上交所的要求,认真编制和规范披露了公司2015年度报告、2016年度中期报告、季度报告等4次定期报告和44个临时公告,严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露事务管理制度》的规定和要求真实、公平、及时、准确及完整、规范的披露公司信息,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,也没有应披露而未披露的信息,没有发生因信息披露不规范被监管部门检查或因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等情况。

公司重视投资者关系管理工作,通过投资者热线电话、邮箱、公司网站、上证e互动、投资者网上集体交易日、接待机构的调研等平台和活动,加强与投资者互动交流沟通。报告期内,共回复投资者提问及留言80余条,让投资者进一步增进了对公司的了解,确保投资者享有充分的知情权。

## 6、内幕知情人登记管理制度执行情况

公司尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益,努力实现股东、员工、社会等各方利益的互利共赢。公司根据《内幕信息知情人管理制度》的规定,在公司披露定期报告及发生重大事项时,编制内幕信息知情人登记备案表,详细记录事项的进展及参与人员,确保信息披露的公平、公正、公开。



公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 5 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2016 年 5 月 6 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 7 月 11 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2016 年 7 月 12 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 9 月 2 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2016 年 9 月 3 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 10 月 25 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2016 年 10 月 26 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 12 月 21 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600251”。	2016 年 12 月 22 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郭 良	否	8	8	5	0	0	否	5
章 睿	否	8	8	5	0	0	否	5
杨 雄	否	8	8	5	0	0	否	5
范爱军	否	8	8	5	0	0	否	5
黄学东	否	8	8	5	0	0	否	5
王春瑞	否	8	8	5	0	0	否	5
张 磊	是	8	8	5	0	0	否	5
姜方基	是	8	8	5	0	0	否	4
杨有陆	是	8	8	5	0	0	否	5

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

√ 适用  不适用

公司董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，能够按照《公司章程》及各项议事规则的要求规范运作，认真履行相关职责。报告期内履职时，对所有审议的议案均表示赞成，未提出异议。

**五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√ 适用  不适用

报告期内，公司建立公正、透明、责权利相制衡的激励约束管理机制及科学规范、公平合理的绩效考评体系，公司以经济效益及工作业绩为出发点，按照经营目标责任制对高级管理人员进行全面综合考核。高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和董事会提名委员会工作细则的规定进行，董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员年度薪酬管理与考核办法》确定公司董事、高级管理人员的基本薪酬并对其履职情况进行审核，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、科学化，有效调动高级管理人员的积极性及创造性，增强凝聚力与向心力。

**六、是否披露内部控制自我评价报告**

√ 适用  不适用

内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《新疆冠农果茸集团股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 √ 不适用

**七、内部控制审计报告的相关情况说明**

√ 适用  不适用

公司聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的《新疆冠农果茸集团股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告》，报告认为：公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的新疆冠农果茸集团股份有限公司 2016 年度《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

适用  不适用

### 审计报告

CAC 证审字[2017]0217 号

#### 新疆冠农果茸集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆冠农果茸集团股份有限公司（以下简称“冠农股份”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是冠农股份管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，冠农股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了冠农股份 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋 岩

中国 天津

中国注册会计师：韩新梅

2017 年 4 月 6 日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：新疆冠农果茸集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		397,463,563.38	438,782,642.22
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		79,100.00	
应收票据			
应收账款		256,532,096.23	236,973,965.15
预付款项		70,800,665.81	68,596,919.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		43,787,910.12	42,768,837.29
买入返售金融资产			
存货		755,757,867.09	609,981,690.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		103,825,750.43	110,500,472.59
流动资产合计		1,628,246,953.06	1,507,604,527.79
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		214,123,722.17	97,338,215.43
持有至到期投资			
长期应收款		11,100,000.00	
长期股权投资		730,527,892.51	803,685,102.17
投资性房地产			
固定资产		910,806,451.31	955,495,425.69
在建工程		34,839,429.55	74,310.68
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		13,128,042.38	
油气资产			
无形资产		71,245,713.34	73,741,295.43
开发支出			
商誉		101,403,107.06	99,947,667.63
长期待摊费用		12,888,551.99	11,458,910.01
递延所得税资产		4,120,096.52	3,779,020.62
其他非流动资产		403,900.00	232,803,255.29
非流动资产合计		2,104,586,906.83	2,278,323,202.95
资产总计		3,732,833,859.89	3,785,927,730.74
<b>流动负债:</b>			
短期借款		826,943,447.11	872,547,770.71
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			306,014.31
应付票据		57,194,009.00	106,160,761.84
应付账款		119,448,968.67	170,742,573.40
预收款项		142,150,342.97	195,619,502.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,326,418.01	19,107,719.73
应交税费		20,689,429.12	5,637,606.71
应付利息		21,470,703.31	27,357,041.56
应付股利			
其他应付款		131,003,569.93	169,391,095.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		39,774,000.00	6,470,077.27
其他流动负债			
流动负债合计		1,376,000,888.12	1,573,340,163.63
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		145,875,412.19	8,132,865.90
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		45,292,900.00	
长期应付职工薪酬		3,458,982.85	3,415,122.95
专项应付款			
预计负债		996,847.40	996,847.40
递延收益		44,078,408.44	52,293,302.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		239,702,550.88	64,838,138.40
负债合计		1,615,703,439.00	1,638,178,302.03
<b>所有者权益</b>			
股本		784,842,008.00	784,842,008.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		367,754,479.95	370,304,405.71
减: 库存股			
其他综合收益		951,065.87	-5,334,440.87
专项储备		242,654.44	242,654.44
盈余公积		143,322,598.38	138,070,887.58
一般风险准备			
未分配利润		592,398,855.46	633,980,018.20
归属于母公司所有者权益合计		1,889,511,662.10	1,922,105,533.06
少数股东权益		227,618,758.79	225,643,895.65
所有者权益合计		2,117,130,420.89	2,147,749,428.71
负债和所有者权益总计		3,732,833,859.89	3,785,927,730.74

法定代表人: 郭良

主管会计工作负责人: 段永保

会计机构负责人: 王玉玲



## 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:新疆冠农果茸集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		77,305,402.32	128,100,662.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			7,500,000.00
应收账款		129,789.73	861,849.71
预付款项		25,000.00	25,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		471,930,251.65	486,208,795.22
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,798,866.96	456,709.80
流动资产合计		565,189,310.66	623,153,016.83
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		206,495,804.69	89,710,297.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,649,529,462.00	1,655,281,622.84
投资性房地产			
固定资产		101,995,424.95	94,990,620.02
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,809,468.39	6,339,009.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			149,400.00
非流动资产合计		1,963,830,160.03	1,846,470,950.12
资产总计		2,529,019,470.69	2,469,623,966.95
<b>流动负债:</b>			
短期借款		450,000,000.00	510,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,272,642.00	7,873,732.94
预收款项		597,857.10	550,452.79
应付职工薪酬		4,427,176.82	4,773,622.06
应交税费		116,093.84	184,673.55
应付利息		2,445,862.94	1,645,269.19
应付股利			



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

其他应付款		26, 412, 726. 24	39, 133, 354. 31
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2, 000, 000. 00	
其他流动负债			
流动负债合计		492, 272, 358. 94	564, 161, 104. 84
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		137, 500, 000. 00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		322, 197. 03	300, 890. 48
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1, 734, 999. 99	2, 043, 333. 33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		139, 557, 197. 02	2, 344, 223. 81
负债合计		631, 829, 555. 96	566, 505, 328. 65
<b>所有者权益:</b>			
股本		784, 842, 008. 00	784, 842, 008. 00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		281, 522, 794. 17	283, 466, 771. 81
减: 库存股			
其他综合收益		951, 065. 87	-5, 334, 440. 87
专项储备			
盈余公积		141, 006, 277. 91	135, 754, 567. 11
未分配利润		688, 867, 768. 78	704, 389, 732. 25
所有者权益合计		1, 897, 189, 914. 73	1, 903, 118, 638. 30
负债和所有者权益总计		2, 529, 019, 470. 69	2, 469, 623, 966. 95

法定代表人: 郭良

主管会计工作负责人: 段永保

会计机构负责人: 王玉玲

## 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、 营业总收入		1, 537, 488, 840. 77	1, 531, 678, 351. 45
其中: 营业收入		1, 537, 488, 840. 77	1, 531, 678, 351. 45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、 营业总成本		1, 598, 238, 490. 55	1, 601, 553, 548. 04
其中: 营业成本		1, 358, 906, 974. 85	1, 341, 096, 154. 20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

分保费用			
税金及附加	7,063,895.88	3,341,029.38	
销售费用	83,044,398.22	107,452,596.40	
管理费用	106,987,623.11	111,149,574.83	
财务费用	22,226,177.72	34,747,306.44	
资产减值损失	20,009,420.77	3,766,886.79	
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	306,014.31	-306,014.31	
投资收益(损失以“-”号填列)	88,939,827.03	205,826,810.73	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	86,353,037.83	200,158,969.96	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	28,496,191.56	135,645,599.83	
加: 营业外收入	37,309,531.43	29,992,632.96	
其中: 非流动资产处置利得	55,469.41	377,913.89	
减: 营业外支出	9,608,621.01	3,660,322.23	
其中: 非流动资产处置损失	3,168,235.20	2,288,066.60	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	56,197,101.98	161,977,910.56	
减: 所得税费用	5,405,795.95	9,967,140.96	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	50,791,306.03	152,010,769.60	
归属于母公司所有者的净利润	26,457,908.70	131,140,751.21	
少数股东损益	24,333,397.33	20,870,018.39	
六、其他综合收益的税后净额	6,285,506.74	-5,718,268.76	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,285,506.74	-5,718,268.76	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	6,285,506.74	-5,718,268.76	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-383,827.89
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	6,285,506.74	-5,334,440.87	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	57,076,812.77	146,292,500.84	
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,743,415.44	125,422,482.45	
归属于少数股东的综合收益总额	24,333,397.33	20,870,018.39	
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	0.0337	0.1671	
(二)稀释每股收益(元/股)	0.0337	0.1671	

法定代表人: 郭良

主管会计工作负责人: 段永保

会计机构负责人: 王玉玲

母公司利润表  
2016年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		424,727.74	1,318,061.87
减: 营业成本		372,872.36	315,416.84
税金及附加		115,877.65	253,856.84
销售费用			



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

管理费用		24,454,247.03	26,762,581.08
财务费用		5,059,310.44	9,228,250.87
资产减值损失		35,224,043.10	51,729,757.16
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		115,642,083.58	227,842,458.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		86,385,383.58	199,910,338.80
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		50,840,460.74	140,870,657.50
加: 营业外收入		3,026,379.02	1,897,483.12
其中: 非流动资产处置利得			149,319.48
减: 营业外支出		1,349,731.79	883,340.88
其中: 非流动资产处置损失			13,940.88
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		52,517,107.97	141,884,799.74
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		52,517,107.97	141,884,799.74
五、其他综合收益的税后净额		6,285,506.74	-5,718,268.76
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		6,285,506.74	-5,718,268.76
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-383,827.89
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		6,285,506.74	-5,334,440.87
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		58,802,614.71	136,166,530.98
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 郭良

主管会计工作负责人: 段永保

会计机构负责人: 王玉玲

## 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<strong>一、经营活动产生的现金流量:</strong>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,455,255,565.00	1,689,203,952.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			



拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		84,082,620.82	131,988,569.50
收到其他与经营活动有关的现金		101,970,901.55	106,949,952.61
经营活动现金流入小计		1,641,309,087.37	1,928,142,475.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,590,373,919.53	1,690,051,524.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		113,242,580.56	113,679,018.21
支付的各项税费		39,889,899.29	55,612,074.69
支付其他与经营活动有关的现金		90,496,238.54	209,754,978.04
经营活动现金流出小计		1,834,002,637.92	2,069,097,595.31
经营活动产生的现金流量净额		-192,693,550.55	-140,955,120.28
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		165,659,657.53	246,350,000.00
取得投资收益收到的现金		166,596,192.85	196,838,351.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	36,893,335.18
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		67,212.18	11,435,225.02
投资活动现金流入小计		332,323,062.56	491,516,911.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,414,070.68	93,798,890.14
投资支付的现金		304,006,000.03	256,944,000.00
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			
投资活动现金流出小计		390,420,070.71	350,742,890.14
投资活动产生的现金流量净额		-58,097,008.15	140,774,021.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			6,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,750,000.00
取得借款收到的现金		1,344,911,151.32	1,349,802,380.35
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,444,911,151.32	1,356,552,380.35
偿还债务支付的现金		1,020,701,216.75	1,177,519,913.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,410,918.25	148,267,544.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		28,688,200.00	20,538,909.85
支付其他与筹资活动有关的现金		35,153,032.80	9,446,268.29
筹资活动现金流出小计		1,195,265,167.80	1,335,233,727.02
筹资活动产生的现金流量净额		249,645,983.52	21,318,653.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

五、现金及现金等价物净增加额		-1,144,575.18	21,137,554.81
加：期初现金及现金等价物余额		359,592,126.96	338,454,572.15
六、期末现金及现金等价物余额		358,447,551.78	359,592,126.96

法定代表人：郭良

主管会计工作负责人：段永保

会计机构负责人：王玉玲

**母公司现金流量表**

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,232,721.50	838,055.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		358,881,249.95	320,204,275.70
经营活动现金流入小计		360,113,971.45	321,042,331.10
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,458,709.90	12,475,641.17
支付的各项税费		864,014.34	5,551,352.01
支付其他与经营活动有关的现金		418,437,138.08	425,714,712.09
经营活动现金流出小计		431,759,862.32	443,741,705.27
经营活动产生的现金流量净额		-71,645,890.87	-122,699,374.17
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	190,000,000.00
取得投资收益收到的现金		193,266,947.49	218,459,606.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	2,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		208,266,947.49	408,462,126.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,595,499.12	21,329,006.55
投资支付的现金		169,286,000.00	240,127,172.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		180,881,499.12	261,456,178.70
投资活动产生的现金流量净额		27,385,448.37	147,005,947.33
<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		590,000,000.00	510,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		590,000,000.00	510,000,000.00
偿还债务支付的现金		510,500,000.00	474,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,034,817.28	104,458,689.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		596,534,817.28	578,958,689.43
筹资活动产生的现金流量净额		-6,534,817.28	-68,958,689.43
<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>		-50,795,259.78	-44,652,116.27
加：期初现金及现金等价物余额		128,100,662.10	172,752,778.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		77,305,402.32	128,100,662.10

法定代表人：郭良

主管会计工作负责人：段永保

会计机构负责人：王玉玲



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

## 合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	归属于母公司所有者权益							
		优 先 股	永 续 债	其 他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备				
一、上年期末余额	784,842,008.00				370,304,405.71		-5,334,440.87	242,654.44	138,070,887.58		633,980,018.20	225,643,895.65	2,147,749,428.71	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	784,842,008.00				370,304,405.71		-5,334,440.87	242,654.44	138,070,887.58		633,980,018.20	225,643,895.65	2,147,749,428.71	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,549,925.76		6,285,506.74		5,251,710.80		-41,581,162.74	1,974,863.14	-30,619,007.82	
(一)综合收益总额							6,285,506.74				26,457,908.70	24,333,397.33	57,076,812.77	
(二)所有者投入和减少资本					-2,549,925.76						6,329,665.81	3,779,740.05		
1.股东投入的普通股											1,000,000.00	1,000,000.00		
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-2,549,925.76						5,329,665.81	2,779,740.05		
(三)利润分配									5,251,710.80		-68,039,071.44	-28,688,200.00	-91,475,560.64	
1.提取盈余公积									5,251,710.80		-5,251,710.80			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-62,787,360.64	-28,688,200.00	-91,475,560.64	



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他	-			-									
四、本期期末余额	784,842,008.00			367,754,479.95		951,065.87	242,654.44	143,322,598.38		592,398,855.46	227,618,758.79	2,117,130,420.89	

项目	上期										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益			未分配利润				
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积					
一、上年期末余额	392,421,004.00				762,725,409.71		383,827.89	242,654.44	123,882,407.61		595,511,947.76	168,607,800.21	2,043,775,051.62	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	392,421,004.00				762,725,409.71		383,827.89	242,654.44	123,882,407.61		595,511,947.76	168,607,800.21	2,043,775,051.62	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	392,421,004.00				-392,421,004.00		-5,718,268.76		14,188,479.97		38,468,070.44	57,036,095.44	103,974,377.09	
(一)综合收益总额							-5,718,268.76				131,140,751.21	20,870,018.39	146,292,500.84	
(二)所有者投入	392,421,004.00				-392,421,004.00						56,704,986.90	56,704,986.90		



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

和减少资本													
1. 股东投入的普通股	392,421,004.00				-392,421,004.00							6,750,000.00	6,750,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												49,954,986.90	49,954,986.90
(三) 利润分配							14,188,479.97		-92,672,680.77	-20,538,909.85	-99,023,110.65		
1. 提取盈余公积							14,188,479.97		-14,188,479.97				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-78,484,200.80	-20,538,909.85	-99,023,110.65		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	784,842,008.00				370,304,405.71		-5,334,440.87	242,654.44	138,070,887.58		633,980,018.20	225,643,895.65	2,147,749,428.71

法定代表人: 郭良

主管会计工作负责人: 段永保

会计机构负责人: 王玉玲

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	784,842,008.00				283,466,771.81		-5,334,440.87		135,754,567.11	704,389,732.25	1,903,118,638.30
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	784,842,008.00				283,466,771.81		-5,334,440.87		135,754,567.11	704,389,732.25	1,903,118,638.30
三、本期增减变动 金额(减少以 “-”号填列)					-1,943,977.64		6,285,506.74		5,251,710.80	-15,521,963.47	-5,928,723.57
(一)综合收益总额							6,285,506.74			52,517,107.97	58,802,614.71
(二)所有者投入 和减少资本					-1,943,977.64						-1,943,977.64
1. 股东投入的普通 股											
2. 其他权益工具持 有者投入资本											
3. 股份支付计入所 有者权益的金额											
4. 其他					-1,943,977.64						-1,943,977.64
(三)利润分配									5,251,710.80	-68,039,071.44	-62,787,360.64
1. 提取盈余公积									5,251,710.80	-5,251,710.80	
2. 对所有者(或股 东)的分配										-62,787,360.64	-62,787,360.64
3. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增资 本(或股本)											
2. 盈余公积转增资 本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏 损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

四、本期期末余额	784,842,008.00			281,522,794.17		951,065.87		141,006,277.91	688,867,768.78	1,897,189,914.73
----------	----------------	--	--	----------------	--	------------	--	----------------	----------------	------------------

项目	股本	上期									
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	392,421,004.00				675,887,775.81		383,827.89		121,566,087.14	655,177,613.28	1,845,436,308.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	392,421,004.00				675,887,775.81		383,827.89		121,566,087.14	655,177,613.28	1,845,436,308.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	392,421,004.00				-392,421,004.00		-5,718,268.76		14,188,479.97	49,212,118.97	57,682,330.18
(一)综合收益总额							-5,718,268.76			141,884,799.74	136,166,530.98
(二)所有者投入和减少资本	392,421,004.00				-392,421,004.00						
1.股东投入的普通股	392,421,004.00				-392,421,004.00						
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									14,188,479.97	-92,672,680.77	-78,484,200.80
1.提取盈余公积									14,188,479.97	-14,188,479.97	
2.对所有者（或股东）的分配										-78,484,200.80	-78,484,200.80
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	784,842,008.00			283,466,771.81		-5,334,440.87		135,754,567.11	704,389,732.25	1,903,118,638.30	

法定代表人: 郭良

主管会计工作负责人: 段永保

会计机构负责人: 王玉玲



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用  不适用

##### (一) 公司简介

公司名称：新疆冠农果茸集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆巴州库尔勒市团结辖区团结南路冠农天府库尔勒工业园

总部地址：新疆巴州库尔勒市团结辖区团结南路冠农天府库尔勒工业园

营业期限：1999 年 12 月 30 日至无期限

股本：人民币 78,484.2008 万元

法定代表人：郭良

##### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：农业

公司经营范围：果业种植、仓储、加工及销售；农业综合开发；马鹿养殖；机电设备、五金交电产品、百货、建筑材料、化工产品、钢材的销售；包装制品的开发、加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司或禁止进出口的商品和技术除外；开展边境小额贸易出口业务；经营本企业自产品及相关技术的出口业务、经营本企业生产、科研所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；经营进料加工和“三来一补”；鹿产品的加工及销售；房屋租赁。

##### (三) 公司历史沿革

公司于 1999 年 12 月经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[1999]192 号文批准，由新疆生产建设兵团第二师二十八团(以下简称“第二师二十八团”)、新疆生产建设兵团第二师二十九团(以下简称“第二师二十九团”)、新疆生产建设兵团第二师三十团(以下简称“第二师三十团”)、新疆库尔勒农垦供销合作总公司(现变更为新疆生产建设兵团第二师永兴供销有限责任公司，以下简称“永兴供销公司”)、新疆农垦库尔勒物资总公司(现变更为新疆生产建设兵团第二师天润农业生产资料有限责任公司，以下简称“天润农业公司”)共同发起设立，于 1999 年 12 月 30 日注册登记成立，股本总额为 8,000 万元；经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆冠农果茸股份有限公司公开发行股票的通知》

(证监发行字[2003]46 号)核准，公司于 2003 年 5 月 26 日公开向社会发行人民币普通股 4,000 万股，股本总额变更为 12,000 万元。公司于 2004 年 6 月 30 日将资本公积 6,000 万元转增股本，股本总额增至 18,000 万元。公司于 2008 年 3 月 28 日将资本公积 5,400 万元转增股本，股本总额增至 23,400 万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆冠农果茸股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2008]658 号)批准，公司于 2008 年 5 月 26 日非公开发行股票 740 万股，公司股本增至人民币 24,140 万元。公司于 2009 年 5 月 11 日将资本公积 12,070 万元转增股本，股本总额增至 36,210 万元。

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

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



根据公司 2014 年年度股东大会决议，公司以股本溢价形成的资本公积转增股本，向全体股东每股转增 1 股，公司总股本增至人民币 784,842,008.00 元，公司本次资本公积金转增股本的实施公告日为 2015 年 5 月 13 日，股权登记日为 2015 年 5 月 18 日，除权日为 2015 年 5 月 19 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2015 年 5 月 20 日。实施完毕后的公司总股本增加至 784,842,008.00 股，其中冠源投资持有 32,093.2708 万股，占公司总股本的 40.89%，第二师二十九团持有 3,251.6580 万股，占公司总股本的 4.14%，第二师三十团持有 2,520.2160 万股，占公司总股本的 3.21%，中国证券金融股份有限公司持有 2,143.8194 万股，占公司总股本的 2.73%，冠源投资仍为公司控股股东。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司第五届董事会第二十二次会议决议于 2017 年 4 月 6 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

子（孙）公司名称	主要经营地	注册地	注册资本（万元）	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
新疆冠农进出口有限公司	新疆	库尔勒市乌喀公路北侧	6,158.00	货物及技术的进出口业务，农产品收购及批发零售	100.00		100.00	投资设立
新疆绿原糖业有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇	15,434.00	白砂糖，绵白糖，精致幼砂糖，食用酒精的制造及销售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	新疆	新疆库尔勒市团结南路48号小区	400.00	加工批发零售：杏核、杏仁。批发零售：其他农畜产品	100.00		100.00	投资设立
新疆冠农番茄制品有限公司	新疆	和静县才吾库勒镇	10,000.00	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售，经营本企业自产产品的进出口业务	80.40		80.40	投资设立
巴州冠农番茄食品有限责任公司	新疆	新疆巴州农二师二十四团东片区（原26团团部）	13,620.00	番茄食品加工项目投资，批发零售：新鲜水果、蔬菜	100.00		100.00	投资设立
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	库尔勒市团结南路48号小区	10,000.00	加工、批发零售：果蔬罐头、果蔬制品、果脯类、新鲜水果、蔬菜	100.00		100.00	投资设立
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	皮山县沙安村315国道以北	500.00	果蔬，果酱，果汁及其它果蔬产品生产、加工销售、房屋、厂房、土地及机器设备出租		100.00	100.00	投资设立
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	英吉沙县城关乡11村	300.00	生产加工销售果浆，果蔬，果汁，果脯，干果及其他果蔬产品深加工		100.00	100.00	投资设立
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	莎车县伊什库力乡喀拉库木村	900.00	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售；及其它果蔬加工。		100.00	100.00	投资设立
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	新疆	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园48号19幢	1,700.00	预包装食品、散装食品、货物进出口、仓储服务等	100.00		100.00	投资设立
西安冠农艾丽曼贸易有限责任公司	陕西	西安市碑林区雁塔路北段8号	50.00	食品、农副产品、日用百货、针纺织品、文化办公用品、工艺品、化妆品、建材等。		100.00	100.00	投资设立
柞水冠农艾丽曼果业有限责任公司	陕西	柞水县下梁镇工业园区	200.00	预包装食品批发零售		100.00	100.00	投资设立



子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	新疆	新疆和田地区皮山县三峡工业园区	500.00	农副产品、水果收购、销售		100.00	100.00	投资设立
皮山艾丽曼红枣专业合作社	新疆	皮山县三峡工业园区	10.00	红枣种植农产品收购、销售,为农业生产提供技术服务		80.00	80.00	投资设立
巴州冠农棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市二十八团加工连	17,543.57	籽棉加工、批发零售:皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购	85.44		85.44	投资设立
和静冠农棉业有限责任公司	新疆	和静乌拉斯台农场	776.51	籽棉收购、棉花种植		60.00	60.00	非同一控制下企业合并
巴州顺泰棉业有限责任公司	新疆	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	3,200.00	农副产品加工		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市十八团渠管理处灌溉试验站	2,000.00	农副产品加工		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	新疆	库尔勒市库尔楚园艺场314国道南侧	2,000.00	农副产品加工		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	新疆	新疆吐鲁番地区吐鲁番市兵团农业建设第十三师二二一团山南工业园	3,330.00	矿产品销售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
嘉兴冠农电子商务有限公司	浙江	嘉兴市秀洲新区中山名都绿洲商务楼6楼613、614、615	1,000.00	批发兼零售	100.00		100.00	投资设立
浙江冠农食品有限公司	浙江	嘉兴市秀洲区高照街道秀新路452号	1,000.00	食用农产品的初级加工; 食品的生产、加工; 预包装食品、散装食品的销售; 食用农产品的收购、销售; 冷库租赁、房屋租赁。	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
嘉兴冠农农产品拍卖有限公司	浙江	浙江省嘉兴市秀洲新区中山名都绿洲商务楼614	900.00	国家法律法规允许 拍卖的物品(文物 除外),财产权利		100.00	100.00	投资设立
天津三和果蔬有限公司	天津	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	7,873.00	食用农产品:水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售	51.10		51.10	非同一控制下企业合并
天津山合国际贸易有限公司	天津	天津市宁河县潘庄工业园区(地块四)	5,000.00	自营和代理货物和技术的进出口		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农有机农业开发有限公司	新疆	新疆巴州和硕县二十六团	1,000.00	农产品的种植、销售、初加工,水果蔬菜晾晒、脱水加工,林果苗木种植、销售,农业技术推广服务	100.00		100.00	投资设立



子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
沧州冠农农产品交易有限公司	河北	河北省沧州市沧县高川乡朴寺村廊泊路东 50 米	500.00	农产品经纪服务		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
新疆冠农三和果蔬有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司内	5,000.00	水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售；果蔬饮料、番茄酱的生产销售，农产品收购及初加工；自营和代理货物及技术的进出口		100.00	100.00	投资设立
新疆冠农三和国际贸易有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司	5,000.00	农产品收购、农产品初加工，罐头、果蔬饮料加工和销售。自营和代理货物与技术的进出口业务		100.00	100.00	投资设立
浙江信维信息科技有限公司	浙江	杭州市转塘街道之江发展大厦 502 室	11,000.00	身份鉴别的防伪技术、条码技术，信息管理及信息系统、之江度假区浮山单元控规 B-13 地块的房地产开发经营，物业管理，自有房屋租赁	54.55		54.55	非同一控制下企业合并
新疆冠农中联电子商务有限公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号	2,000.00	批发、零售：果品、蔬菜、谷物、豆及薯类、棉麻、食品、肉、禽、蛋、奶及水产品	61.25		61.25	投资设立
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	新疆	新疆乌鲁木齐经济技术开发区天柱山街 28 号坤盛园 10 号商业综合楼(智景电商大厦)308 号	618.00	道路普通货物运输；销售：皮棉，农畜产品；国内货物运输代理；商务信息咨询服务；计算机软硬件开发及服务。	50.97		50.97	非同一控制下企业合并

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 12 月 31 日止的 2016 年度财务报表。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用



## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

### (1)、同一控制下企业合并

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

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

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

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

### (2)、非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用



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

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

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

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

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

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

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序,或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负



债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共



同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对本公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

## 10. 金融工具

适用  不适用

### 1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(2) 持有至到期投资。

(3) 应收款项。

(4) 可供出售金融资产。

(5) 其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。



持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### (1) 所转移金融资产的账面价值。

(2) 因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### (1) 终止确认部分的账面价值。

(2) 终止确认部分的对价，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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 5、金融资产(不含应收款项)减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

#### (1) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (2) 可供出售金融资产



期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 300 万元以上（含 300 万元）的应收账款和金额为人民币 300 万元以上（含 300 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	35	35
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

适用  不适用

### 1、存货的分类：

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、自制半成品、受托加工材料、在产品和开发产品、开发成本、生物资产等种类。

### 2、存货的计价方法：

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：



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

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

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

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

#### 4、存货盘存制度

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

### 13. 长期股权投资

适用  不适用

#### 1、投资成本的初始计量：

##### (1) 企业合并中形成的长期股权投资

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

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

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

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

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

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

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

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



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

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

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

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

### 2、后续计量及损益确认：

#### (1) 后续计量

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

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

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股



股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

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

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

#### (2) 损益调整

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

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

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

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

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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



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

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

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

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 14. 固定资产

##### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

##### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10—35	3—10	2.71—9.50
机器设备	年限平均法	5—30	3—10	3.17—19.00
运输设备	年限平均法	6—10	3—10	9.50—15.83
电子设备及其他	年限平均法	5	3—10	19.00

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

##### (3). 固定资产计价折旧方法及减值准备的计提方法 适用 不适用

###### 固定资产的计价方法：

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

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账。

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

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

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

###### 固定资产折旧采用年限平均法计算，残值率 3%-10%

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

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

**固定资产减值测试方法、减值准备计提方法:**

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**15. 在建工程**

适用 不适用

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

**1、在建工程核算原则:**

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

**2、在建工程结转固定资产的标准和时点:**

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

**3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法:**

(1)本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

(3)其他足以证明在建工程已发生减值的情形

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

**16. 借款费用**

适用 不适用

**1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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



(2) 借款费用已经发生。

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

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

## 17. 生物资产

适用  不适用

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

### 1、消耗性生物资产

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

消耗性生物资产的减值准备：

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

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

### 2、生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、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。

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

项目	预计使用寿命(年)	依据
红枣树	10-30 年	采摘期限

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

### 3、公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

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

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### 无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

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

##### (2) 后续计量

取得无形资产时应分析判断其是有使用寿命的或是有储藏量的，对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销，如有实际储藏量的，其应摊销金额以实际生产量内合理摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

#### 对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	40-50	土地使用年限
软件	3-10	使用年限
商标	10	使用年限
采矿权	工作量法	权证核定出矿量

**无形资产减值准备原则:**

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

- (1)某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- (2)某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复。
- (3)某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值。
- (4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用  不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
  - (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
  - (3)运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场。
  - (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产。
  - (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。
  - (6)勘探开发成本和地质成果的核算方法。
- ①企业在矿产勘探生产过程中发生的各项费用,计入“勘探开发成本”中,矿产勘探结束形成地质成果的,转入“地质成果”中,不能形成地质成果的,一次计入当期损益。
- ②地质成果按探明及可能的矿产储量以工作量法进行摊销。

**19. 长期待摊费用**

适用  不适用

1、长期待摊费用的定义和计价方法:

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

2、摊销方法:

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

**20. 职工薪酬**

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。



### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。

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

(2) 设定受益计划，具体为根据国家及地方相关政策等，公司为职工(包括在职职工、离退休职工、内退职工等)在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。对于设定受益计划，本公司通过预期累计单位福利法，采用无偏且相互一致的清算假设对有关人口统计变量和财务变量做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。同时按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利是本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。本公司为内部退休人员在其正式退休之前提供社保及生活补贴等，职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司根据内部退休计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，一次性计入当期损益(辞退福利)。



#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### 21. 预计负债

适用  不适用

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

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务。
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

### 22. 股份支付

适用  不适用

#### 1、股份支付的会计处理方法

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

#### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工



的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 23. 收入

适用  不适用

### 1、销售商品收入确认和计量原则：

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制。
- ③与交易相关的经济利益能够流入公司。
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品确认收入的依据

公司主要销售产品为皮棉及副产品、白砂糖及副产品、酒精、果蔬制品、干果制品等。

内销产品收入确认条件：根据合同约定将产品交付给购货方，取得出库单或结算单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认条件：根据合同约定将产品报关、离港，取得提货单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别以下列情况确定让渡资产使用权收入金额：



①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与资产相关的政府补助是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与收益相关的政府补贴是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

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

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

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 不适用

(1)本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。



资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

(1)、融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 1、土地复垦及环境恢复费用

公司根据《土地复垦规定》、《新疆维吾尔自治区矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》并参考同行业上市公司计提标准予以估计土地复垦及环境恢复费用，计算固定资产弃置费用。其中土地复垦及环境恢复费用的估计受到各地对土地复垦、植被及环境恢复的要求标准，不同恢复治理方案的成本差异等因素影响。尽管上述估计存在内生的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理费用的依据。

### 2、矿产储量

矿产储量为按工作量法计提折旧的主要参数。公司对矿产储量的估计遵从相关规章规定和技术标准。由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销及评估计算减值损失的依据。

### 3、维简费和安全生产费

公司根据《财政部关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》(财政部财企[2004]324号)的规定计提和使用维简费。根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年2月14日发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定计提和使用安全生产费。

公司根据《关于印发〈企业会计准则解释第3号〉的通知》对维简费及安全生产费进行会计处理：使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。企业提取的维简费及其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

### 4、终止经营及持有待售

#### (1)、终止经营

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

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

#### (2)、持有待售组成部分或非流动资产确认标准



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

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

(2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议。

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议。

(4) 该项转让将在一年内完成。

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

### (3)、持有待售资产的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

## 28. 其他

适用  不适用

### (1)、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

#### 1、商誉的确认

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

#### 2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

### (2)、公允价值计量

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

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估



值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

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

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

### (3)、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司
- 2、本公司的子公司
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业
- 4、对本公司实施共同控制的投资方
- 5、对本公司施加重大影响的投资方
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (4)、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

项 目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	1%、7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
房产税	租赁收入	12%、自有房产按原值减征 30%后的 1.2%
资源税 (1-6 月)	金矿石处理量	3-7 元/吨
资源税(7-12 月)	应税销售额	4%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	60%、30%



土地使用税	实际占有不同级次土地面积	3 元/平方
-------	--------------	--------

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### 1、增值税优惠政策

(1) 根据财政部、国家税务总局发布的“关于黄金税收政策问题的通知”的规定(财税[2002]142号)文件,经吐鲁番市国家税务局增值税优惠政策备案,同意公司全资子公司吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司自2009年7月1日起执行减免黄金销售增值税政策。

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

(3) 和硕县国家税务局于2015年5月27日根据《中华人民共和国增值税暂行条例》,公司全资子公司新疆冠农有机农业开发有限公司经营范围:农产品的种植、销售、林果苗木种植、销售,符合增值税减免税收政策规定,下发《税收减免登记备案告知书》[和硕国税减免告(2015)012号]文件。

### 2、企业所得税优惠政策

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

(2) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)文件,经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案,公司子公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司和静冠农棉业有限责任公司2016年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

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

(4) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)文件,经库尔勒市国家税务局企业所得税优惠政策备案,公司控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司2016年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

(5) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)文件,经库尔勒市国家税务局企业所得税优惠政策备案,公司子公司巴州冠农棉业有限责任公司之子公司巴州冠农库尔楚棉业有限公司2016年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

(6) 根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年37号文件,同意公司全资子公司新疆冠农鹿丰食品有限公司,自2008年1月1日起执行减免企业所得税政策。

(7) 根据库尔勒市国税局税收减免登记备案告知书(库)国税减免备字[2009]年35号文件,同意公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司自2008年1月1日起执行减免企业所得税政策。

(8) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)文件,经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案,公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司从2009年1月1日起享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

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



备案，公司全资子公司新疆冠农果茸食品有限责任公司之全资子公司英吉沙县冠农果茸食品有限责任公司 2016 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

(10) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)文件，经莎车县国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司全资子公司新疆冠农果茸食品有限责任公司之全资子公司莎车冠农果茸食品有限责任公司自 2013 年度至 2017 年度享受农林牧渔业项目企业所得税优惠政策。

(11) 根据和硕县国家税务局税收减免登记备案告知书和硕国税减免告[2012]年 8 号文件，同意公司全资子公司巴州冠农番茄有限责任公司自 2011 年 1 月 1 日起执行减免企业所得税政策。

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

(13) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号规定国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，经天津市宁河县国家税务局企业所得税优惠政策备案，公司控股子公司天津三和果蔬有限公司自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日执行减免企业所得税政策，减免后税率为 15%。

(14) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，第一款第七项、《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)文件和《税收减免办法(试行)》第五条、第十九条的有关规定，经和静县国家税务局企业所得税优惠政策备案((和)国税减免备字[2015]年 00030 号)，公司子公司天津三和果蔬有限公司之子公司新疆冠农三和果蔬有限公司 2015-2019 年度就从事的番茄加工销售项目所得免征企业所得税。

(15) 和硕县国家税务局于 2015 年 5 月 27 日根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第(三)项规定，公司子公司新疆冠农有机农业开发有限公司从事农林牧渔的项目所得享受免征所得税优惠政策，下发《税收减免登记备案告知书》[和硕国税减免告(2015)015 号]文件。

### 3. 其他

适用  不适用

根据《财政部 国家税务总局关于调整消费税政策的通知》(财税(2014)93号)，取消酒精消费税。取消酒精消费税后，“酒及酒精”品目相应改为“酒”，并继续按现行消费税政策执行。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	263.84	1,474.55
银行存款	285,437,927.95	278,297,769.56
其他货币资金	112,025,371.59	160,483,398.11
合计	397,463,563.38	438,782,642.22

其他说明

期末其他货币资金中流动性受限明细如下：

项目	期末金额
矿山地质环境恢复治理、安全保证金	1,714,918.81
票据保证金	37,300,762.86
其他	329.93



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

合 计	39,016,011.60
-----	---------------

注：上述流动性受限金额在编制现金流量表时，已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

## 2、当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	79,100.00	
合计	79,100.00	

## 4、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	273,180,073.36	100.00	16,647,977.13	6.09	256,532,096.23	251,153,269.86	100.00	14,179,304.71	5.65	236,973,965.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	273,180,073.36	/	16,647,977.13	/	256,532,096.23	251,153,269.86	/	14,179,304.71	/	236,973,965.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	255,869,127.97	12,793,456.40	5
1至2年	6,669,012.24	666,901.22	10
2至3年	7,939,621.28	1,587,924.26	20
3年以上			
3至4年	1,080,354.07	378,123.92	35
4至5年	800,772.94	400,386.47	50
5年以上	821,184.86	821,184.86	100
合计	273,180,073.36	16,647,977.13	

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,004,850.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

项目	核销金额
实际核销的应收账款	536,177.62

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
WATANMAL (沃特玛)	货款	106,955,091.41	1 年以内	39.15
ANTONIO PETTI 柏迪	货款	40,256,058.01	1 年以内	14.74
EVA GAIN FOODS . LTD	货款	14,082,375.41	1 年以内	5.15
英格尔国际贸易有限公司	货款	13,776,977.52	1 年以内	5.04
ETS DEKA SHALOM	货款	13,651,153.38	1 年以内	5.00
合 计		188,721,655.73		69.08

其他说明:

适用 不适用

1、本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化。

2、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

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

债务人名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
新疆冠农天府房地产开发有限公司	受同一母公司控制	246,111.08	0.09
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	联营企业	6,934.00	0.00
新疆合源果业开发有限责任公司	受同一母公司控制	104,225.60	0.04
新疆生产建设兵团第二师二十九团	公司股东	310,050.00	0.11
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	参股公司	522,560.00	0.19
合计		1,189,880.68	0.43

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	62,059,302.77	87.65	65,850,058.51	96
1 至 2 年	6,682,618.03	9.44	2,112,318.78	3.08
2 至 3 年	1,676,228.63	2.37	606,785.76	0.88
3 年以上	382,516.38	0.54	27,756.70	0.04
合计	70,800,665.81	100	68,596,919.75	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	金额	款项性质	发生时间	原因
新疆达拉供商贸有限公司	1,070,356.10	货款	2-3 年	未结算
锦州大成食品发展有限公司	1,600,000.00	材料款	1-2 年	未结算
象山海燕塑料制品有限公司	745,625.00	材料款	1-2 年	未结算
和田知昂生态科技有限公司	3,636,000.99	材料款	1-2 年	未结算



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

合 计	7,051,982.09		
-----	--------------	--	--

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	金额	发生时间
天津万通包装有限公司	36,278,271.15	2016 年
新疆艳阳天番茄制品有限责任公司	10,291,240.91	2016 年
和田知昂生态科技有限公司	3,636,000.99	2015 年
巴彦淖尔市维美食品有限公司	2,903,969.16	2016 年
锦州大成食品发展有限公司	1,600,000.00	2015 年
合 计	54,709,482.21	--

## 其他说明

适用 不适用

报告期末预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方单位款项。

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,277,929.57	100.00	3,490,019.45	7.38	43,787,910.12	46,156,716.31	100.00	3,387,879.02	7.34	42,768,837.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	47,277,929.57	/	3,490,019.45	/	43,787,910.12	46,156,716.31	/	3,387,879.02	/	42,768,837.29

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	43,761,905.24	2,188,095.26	5
1 至 2 年	1,263,446.63	126,344.66	10
2 至 3 年	239,360.00	47,872.00	20
3 年以上			



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

3至4年	685,489.00	239,921.15	35
4至5年	879,884.64	439,942.32	50
5年以上	447,844.06	447,844.06	100
合计	47,277,929.57	3,490,019.45	

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 102,140.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	33,029,178.40	24,840,230.48
保证金及押金	455,956.00	2,380,288.88
其他	13,792,795.17	18,936,196.95
合计	47,277,929.57	46,156,716.31

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华信万达期货股份有限公司	保证金	3,613,193.15	1 年以内	7.64	180,659.66
第二师新联运物流有限责任公司	投资款	1,000,000.00	1 年以内	2.12	50,000.00
童光祥	员工借款	870,000.00	1 年以内	1.84	43,500.00
中经网数据科技发展有限公司	借款	569,660.00	3-4 年	1.20	199,381.00
李青松	往来款	460,000.00	1 年以内	0.97	23,000.00
合计	/	6,512,853.15	/	13.77	496,540.66

其他说明：

适用  不适用

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

债务人名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
新疆生产建设兵团第二师二十二团	子公司参股股东	55,293.84	0.12
合计		55,293.84	0.12

**7、 存货**

**(1). 存货分类**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,714,196.07	7,666,088.85	48,048,107.22	26,204,179.22		26,204,179.22
在产品				238,024.41		238,024.41
库存商品	443,109,312.09	9,806,352.34	433,302,959.75	554,599,588.09	10,665,024.31	543,934,563.78
周转材料	24,249,372.39	378,255.70	23,871,116.69	22,569,698.58	378,255.70	22,191,442.88
委托加工物资	2,167,343.68		2,167,343.68	14,182,254.90		14,182,254.90
自制半成品				248,697.73		248,697.73
低值易耗品	30,164.21		30,164.21	30,164.21		30,164.21
在途物资				1,809,893.96		1,809,893.96



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

包装物	258,146.16		258,146.16	258,146.16		258,146.16
发出商品	3,532,564.05		3,532,564.05	884,323.54		884,323.54
开发成本	244,547,465.33		244,547,465.33			
合计	773,608,563.98	17,850,696.89	755,757,867.09	621,024,970.80	11,043,280.01	609,981,690.79

## (2). 存货跌价准备

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00	7,666,088.85	0.00			7,666,088.85
库存商品	10,665,024.31	6,873,296.17		7,731,968.14		9,806,352.34
周转材料	378,255.70	0.00	0.00	0.00		378,255.70
合计	11,043,280.01	14,539,385.02		7,731,968.14		17,850,690.79

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用  不适用

本账户期末余额借款费用资本化金额 5,943,883.94 元。

其他说明

适用  不适用

开发成本明细列示如下:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数
杭政储出{2011}34 号地块商业金融业用房	2016.3.10	2018.3.30	380,000,000.00	244,547,465.33
合 计			380,000,000.00	244,547,465.33

## 8、 其他流动资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1、理财产品	15,000,000.00	13,000,000.00
2、待摊费用		
其中: 租金	3,070,903.63	901,493.59
保险费	13,882.11	84,660.93
水电暖费	47,974.02	76,612.03
车辆保险费	114,873.67	44,429.04
财产保险费	340,925.65	174,286.14
中信保担保费		558,000.00
其他	1,639,369.05	57,492.02
3、应交税费重分类	85,960,867.58	95,603,498.84
4、其他流动资产减值准备	-2,363,045.28	
合计	103,825,750.43	110,500,472.59

## 9、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	126,451,065.87		126,451,065.87	9,665,559.13		9,665,559.13
按成本计量的	88,596,957.07	924,300.77	87,672,656.30	88,596,957.07	924,300.77	87,672,656.30
合计	215,048,022.94	924,300.77	214,123,722.17	98,262,516.20	924,300.77	97,338,215.43

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	125,500,000.00		125,500,000.00
公允价值	126,451,065.87		126,451,065.87
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	951,065.87		951,065.87
已计提减值金额	0.00		

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	10,276,846.84			10,276,846.84	924,300.77			924,300.77	33.45	
新疆汇锦物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0.00			0.00	10.00	
新疆华世丹药业有限公司	10,356,110.23			10,356,110.23	0.00			0.00	18.93	
库尔勒银行	62,964,000.00			62,964,000.00	0.00			0.00	5.50	
合计	88,596,957.07			88,596,957.07	924,300.77			924,300.77	/	

注：公司投资的新疆中联丝路农产品物流股份有限公司 2012 年 8 月委托第二师新联运物流有限责任公司管理，按协议规定享有出资比例 33.45% 的 42% 的损益，故纳入成本计量的可供出售权益工具核算。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	924,300.77		924,300.77
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值余额	924,300.77		924,300.77

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

1、期末可供出售金融资产系公司以资产委托人持有《中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划》优先级份额8,700万份预期收益率为7%/年及劣后级份额2,350万份预期收益率为4%/年,初始投资额11,050万元以及公司以资产委托人持有《华富资管·涌泉1号专项资产管理计划》B类份额(劣后级份额)1,500万份,初始投资额1,500万元。

2、本账户期末余额较期初余额增加116,785,506.74元,增长了1.2倍,主要系本期新增《中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划》所致。

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资保证金	11,100,000.00	0.00	11,100,000.00				
合计	11,100,000.00	0.00	11,100,000.00				/

### 其他说明

适用 不适用

本账户期末余额较期初余额增加11,100,000.00元,增长了100%,主要系本期融资租赁保证金增加所致。

## 11、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	391,458.72	4,500,000.00		-680,926.37					4,210,532.35	
小计	391,458.72	4,500,000.00		-680,926.37					4,210,532.35	
二、联营企业										
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	605,051,137.28			61,642,702.15			144,793,391.85		521,900,447.58	
国电新疆开都河流域水电开发有限公	190,524,596.67			25,423,607.80			19,216,855.64		196,731,348.83	



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

司											
国电库尔勒发电有限公司											
新疆生产建设兵团第二师永兴物流有限公司	7,717,909.50			-32,345.75						7,685,563.75	
小计	803,293,643.45			87,033,964.20			164,010,247.49			726,317,360.16	
合计	803,685,102.17	4,500,000.00		86,353,037.83			164,010,247.49			730,527,892.51	

## 其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 12、固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	640,156,004.99	825,983,365.79	18,956,931.14	25,387,066.98	1,510,483,368.90
2. 本期增加金额	23,368,594.51	9,163,235.01	1,095,949.88	3,302,494.96	36,930,274.36
(1) 购置	15,716,825.32	6,850,742.85	1,065,019.22	3,239,017.24	26,871,604.63
(2) 在建工程转入	7,651,769.19	2,312,492.16			9,964,261.35
(3) 企业合并增加			30,930.66	63,477.72	94,408.38
3. 本期减少金额	5,153,568.33	3,399,999.44	899,498.25	23,685.00	9,476,751.02
(1) 处置或报废	5,153,568.33	3,399,999.44	899,498.25	23,685.00	9,476,751.02
4. 期末余额	658,371,031.17	831,746,601.36	19,153,382.77	28,665,876.94	1,537,936,892.24
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	129,191,093.06	291,691,201.64	11,568,045.56	14,101,394.85	446,551,735.11
2. 本期增加金额	26,241,394.72	44,801,493.70	1,419,348.19	2,823,464.82	75,285,701.43
(1) 计提	26,241,394.72	44,801,493.70	1,410,241.71	2,782,827.62	75,235,957.75
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	9,106.48	40,637.20	49,743.68
3. 本期减少金额	1,924,394.75	748,962.72	448,212.01	21,634.23	3,143,203.71
(1) 处置或报废	1,924,394.75	748,962.72	448,212.01	21,634.23	3,143,203.71
4. 期末余额	153,508,093.03	335,743,732.62	12,539,181.74	16,903,225.44	518,694,232.83
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	13,792,359.02	94,265,169.06	140,640.95	238,039.07	108,436,208.10
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	13,792,359.02	94,265,169.06	140,640.95	238,039.07	108,436,208.10
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	491,070,579.12	401,737,699.68	6,473,560.08	11,524,612.43	910,806,451.31
2. 期初账面价值	497,172,552.91	440,026,995.09	7,248,244.63	11,047,633.06	955,495,425.69



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	77,202,381.70	31,817,588.26	34,819,714.82	14,441,925.91	新疆冠农果茸有限责任公司
合计	77,202,381.70	31,817,588.26	34,819,714.82	14,441,925.91	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值
房屋	28,952,582.94
运输设备	14,666.96
机器设备	61,142,687.92
电子设备	288,038.97
合计	90,397,976.79

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

报告期末固定资产抵押情况:

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日, 公司子公司巴州冠农棉业有限公司抵押借款情况:

为取得中国农业发展银行巴州分行贷款 2,000.00 万元而抵押固定资产机器设备账面价值 89.64 万元和其子公司巴州顺泰棉业有限责任公司所属的固定资产机器设备账面价值 2,342.41 万元、巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司所属的固定资产机器设备账面价值 600.38 万元、巴州冠农库尔楚棉业有限公司所属的固定资产机器设备账面价值 329.66 万元、和静冠农棉业有限责任公司所属的固定资产机器设备账面价值 181.72 万元。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日, 公司子公司浙江冠农食品有限公司抵押借款情况:

为取得浙商银行股份有限公司贷款 670.00 万元而抵押固定资产账面价值 136.15 万元。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日, 公司子公司天津三和果蔬有限公司抵押借款情况:

为取得天津银行股份有限公司宁河支行贷款 9,647.79 万元, 而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 1,981.44 万元; 为取得渤海银行保税区支行贷款 2,000.00 万元, 而抵押固定资产房屋及建筑物账面价值 2,224.19 万元; 为取得远东宏信(天津)融资租赁有限公司借款 11,110.00 万元, 而抵押机器设备账面价值 6,539.89 万元。

## 13、在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备项目	13,658,466.04		13,658,466.04			
科技实验车间	19,655,058.03		19,655,058.03	17,740.68		17,740.68
糖业工程改造项目				56,570.00		56,570.00
零星工程	1,525,905.48		1,525,905.48			
合计	34,839,429.55		34,839,429.55	74,310.68		74,310.68



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
冠农大厦	88,530,000.00		7,651,769.19	7,651,769.19								自筹
待安装设备项目			13,658,466.04			13,658,466.04						自筹
糖业工程改造项目	21,800,000.00	56,570.00	180,547.97	237,117.97								自筹
零星工程			3,601,279.67	2,075,374.19		1,525,905.48						自筹
科技实验车间	17,000,000.00	17,740.68	19,637,317.35			19,655,058.03						自筹
合计	127,330,000	74,310.68	44,729,380.22	9,964,261.35		34,839,429.55	/	/			/	/

## 其他说明

√ 适用 □ 不适用

本账户期末余额较期初余额增加 34,765,118.87 元, 增长 467.83 倍, 主要系本期待安装设备项目、科技实验车间增加所致。

## 14、 生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	种植业		畜牧业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值					枣林				
1. 期初余额									
2. 本期增加金额					13,571,630.78				13,571,630.78
(1) 外购					13,571,630.78				13,571,630.78
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额					13,571,630.78				13,571,630.78
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额					443,588.40				443,588.40



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

(1) 计提					443,588.40				443,588.40
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额					443,588.40				443,588.40
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值					13,128,042.38				13,128,042.38
2. 期初账面价值									

## 其他说明

 适用  不适用

期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

本账户期末余额较期初余额增加 13,128,042.38 元，增加 100.00%，主要系本期新购置枣林增加所致。

## 15、无形资产

## (1). 无形资产情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标	软件	采矿权	勘探支出	专利权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	60,329,122.51	249,700.00	3,892,883.03	10,394,575.99	3,708,000.00	32,500.00	78,606,781.53
2. 本期增加金额		14,400.00	75,000.00				89,400.00
(1) 购置		14,400.00	75,000.00				89,400.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	1,440,542.40						1,440,542.40
(1) 处置	1,440,542.40						1,440,542.40
4. 期末余额	58,888,580.11	264,100.00	3,967,883.03	10,394,575.99	3,708,000.00	32,500.00	77,255,639.13
二、累计摊销							
1. 期初余额	3,180,278.01	142,034.88	1,202,425.67	338,310.07		2,437.47	4,865,486.10
2. 本期增加金额	1,385,226.57	25,689.96	511,474.68	47,110.40		3,249.96	1,972,751.57
(1) 计提	1,385,226.57	25,689.96	511,474.68	47,110.40		3,249.96	1,972,751.57
(2) 企业合并增加							



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

3. 本期减少金额	828,311.88						828,311.88
(1) 处置	828,311.88						828,311.88
4. 期末余额	3,737,192.70	167,724.84	1,713,900.35	385,420.47		5,687.43	6,009,925.79
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	55,151,387.41	96,375.16	2,253,982.68	10,009,155.52	3,708,000.00	26,812.57	71,245,713.34
2. 期初账面价值	57,148,844.50	107,665.12	2,690,457.36	10,056,265.92	3,708,000.00	30,062.53	73,741,295.43

其他说明：

 适用  不适用

本公司期末无形资产用于抵押借款情况：

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司子公司天津三和果蔬有限公司抵押借款情况：

为取得天津银行股份有限公司宁河支行贷款 9,647.79 万元，而抵押无形资产土地账面价值 862.82 万元；为取得渤海银行保税区支行贷款 2,000.00 万元，而抵押无形资产土地账面价值 862.82 万元。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司子公司巴州冠农棉业有限公司抵押借款情况：

为取得中国农业发展银行巴州分行贷款 2,000.00 万元而抵押其子公司巴州顺泰棉业有限责任公司所属的房地产（尉国用 2013 第 587 号）无形资产土地账面价值 157.06 万元、巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司所属的房地产（二师国用 2013 第 020180001 号）无形资产土地账面价值 40.13 万元、巴州冠农库尔楚棉业有限公司所属的房地产（库市国用 2013 第 00000230 号）无形资产土地账面价值 141.92 万元。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，浙江冠农食品有限公司抵押借款情况：

为取得浙商银行股份有限公司贷款 670.00 万元而抵押无形资产土地账面价值 51.92 万元。

本期公司无内部研发形成的无形资产。

## 16、商誉

### (1). 商誉账面原值

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
新疆绿原糖业有限公司	13,835,546.53			13,835,546.53
和静冠农棉业有限责任公司	555,278.40			555,278.40
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	236,024.17			236,024.17
巴州顺泰棉业有限责任公司	9.85			9.85
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	2,137,179.88			2,137,179.88
天津三和果蔬有限公司	83,009,707.12			83,009,707.12
浙江冠农食品有限公司	173,921.68			173,921.68
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	0.00	1,455,439.43		1,455,439.43
合计	99,947,667.63	1,455,439.43		101,403,107.06

其他说明

 适用  不适用

期末经测试本账户未发生减值，故未计提减值准备。



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

**17、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租金		1,111,353.64	24,009.04		1,087,344.60
进场条码费	77,710.01		17,756.29		59,953.72
土地租赁费	11,381,200.00	1,700,000.00	1,989,800.00		11,091,400.00
装修款		1,018,483.44	49,568.55	319,061.22	649,853.67
合计	11,458,910.01	3,829,837.08	2,081,133.88	319,061.22	12,888,551.99

**18、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,121,277.95	3,516,925.46	14,975,693.99	3,410,876.03
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬-离职福利	1,257,244.08	314,218.61	2,056,064.26	298,635.75
其他	288,952.45	288,952.45	278,035.36	69,508.84
合计	16,667,474.48	4,120,096.52	17,309,793.61	3,779,020.62

**(2). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
减值准备	134,590,969.67	122,995,278.62
离职福利及辞退福利	2,201,738.77	1,359,058.69
合计	136,792,708.44	124,354,337.31

**19、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	365,300.00	149,400.00
工程设备款	38,600.00	6,926,053.82
土地出让金		224,204,600.00
其他		1,523,201.47
合计	403,900.00	232,803,255.29

其他说明:

本账户期末余额较期初余额减少 232,399,355.29 元, 减少了 99.83%, 主要系本期土地出让金转开发成本所致。

**20、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	58,000,000.00	97,500,000.00
保证借款	688,943,447.11	735,047,770.71
信用借款	80,000,000.00	40,000,000.00
合计	826,943,447.11	872,547,770.71

**其他说明**适用 不适用

本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

**21、衍生金融负债**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中: 发行的交易性债券		
衍生金融负债		306,014.31
其他		
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		
合计		306,014.31

**其他说明:**

本账户期末余额较期初余额减少 306,014.31 元, 减少了 100.00%, 主要系本期衍生金融负债减少所致。

**22、应付票据**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	57,194,009.00	106,160,761.84
合计	57,194,009.00	106,160,761.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**23、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	18,457,254.73	13,031,997.37
材料款	72,628,148.16	123,145,146.76
工程款	17,398,936.43	23,272,250.42



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

设备款	9,284,081.06	9,019,927.10
其他	1,680,548.29	2,273,251.75
合计	119,448,968.67	170,742,573.40

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津河北巴氏轻工机械有限公司	1,633,440.00	未结算
农二师交通局	1,000,000.00	未结算
托克逊县露天煤矿有限公司-习在文	2,057,928.25	未结算
库尔勒金川矿业有限公司	2,240,624.72	未结算
新疆生产建设兵团第二师二十四团	1,386,282.89	未结算
新疆神宇水利水电建筑工程有限责任公司	1,395,244.92	未结算
中粮屯河股份有限公司	1,050,736.31	未结算
蓬莱市蓬仙制冷空调有限公司	1,040,191.29	工程整改
合计	11,804,448.38	/

其他说明

适用  不适用

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

单位名称	期末数	期初数
第二师二十二团	12,096,125.27	26,384,050.20
第二师二十四团	3,755,661.43	11,046,707.71
新疆汇锦物流有限公司		1,174,440.41
新疆生产建设兵团第二师永兴物流有限公司		213,361.00
新疆中丝路农产品物流股份有限公司	72,075.93	48,031.51
新疆冠农天府物业服务有限公司	30,674.45	12,886.42
合计	15,954,537.08	38,879,477.25

2、本账户期末余额较期初余额减少 51,293,604.73 元, 下降 30.04 %, 主要系本期货款结算所致。

## 24、 预收款项

### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	142,150,342.97	195,619,502.87
合计	142,150,342.97	195,619,502.87

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
滕州市华糖商贸有限公司	4,926,151.00	未发货
青岛赛林宝进出口有限公司	671,636.32	未发货
库尔勒冠驰商务快捷酒店(陈璐)	500,000.00	未签订正式合同
合计	6,097,787.32	/

其他说明

适用  不适用



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

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

单位名称	期末数	期初数
第二师二十九团		50,000.00
新疆冠农天府房地产开发有限公司	6,639.36	6,639.36
新疆合源果业开发有限责任公司	4,160.81	4,160.81
新疆冠源投资有限责任公司	7,147.00	7,147.00
合计	17,947.17	67,947.17

## 25、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,880,924.87	103,487,993.43	105,253,621.24	17,115,297.06
二、离职后福利-设定提存计划	57,903.69	8,778,158.91	8,801,435.78	34,626.82
三、辞退福利		89,100.00	59,100.00	30,000.00
四、一年内到期的其他福利	168,891.17	269,651.16	292,048.20	146,494.13
合计	19,107,719.73	112,624,903.50	114,406,205.22	17,326,418.01

### (2). 短期薪酬列示：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,500,519.43	86,395,852.63	88,086,059.13	15,810,312.93
二、职工福利费	3,350.00	5,718,631.89	5,721,981.89	
三、社会保险费	15,426.91	4,707,162.10	4,701,026.60	21,562.41
其中：医疗保险费	7,195.00	4,337,228.97	4,324,893.63	19,530.34
工伤保险费	7,548.19	242,894.50	249,601.71	840.98
生育保险费	683.72	117,997.45	117,490.08	1,191.09
其他		9,041.18	9,041.18	
四、住房公积金	5,468.00	4,924,606.17	4,918,074.17	12,000.00
五、工会经费和职工教育经费	1,332,488.53	1,741,740.64	1,826,479.45	1,247,749.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	23,672.00			23,672.00
合计	18,880,924.87	103,487,993.43	105,253,621.24	17,115,297.06

### (3). 设定提存计划列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	45,450.38	7,734,599.43	7,747,406.09	32,643.72
2、失业保险费	12,453.31	489,856.48	500,326.69	1,983.10
3、企业年金缴费		553,703.00	553,703.00	
合计	57,903.69	8,778,158.91	8,801,435.78	34,626.82

其他说明：

适用  不适用

### 辞退福利

项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末数
因解除劳动关系给予的补偿				
一年内到期的辞退福利		89,100.00	59,100.00	30,000.00



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

合计		89,100.00	59,100.00	30,000.00
----	--	-----------	-----------	-----------

**一年内到期的其他福利**

设定计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末数
一年内到期的离职福利	168,891.17	269,651.16	292,048.20	146,494.13
合计	168,891.17	269,651.16	292,048.20	146,494.13

**26、应交税费**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,394,115.59	
消费税		
营业税		33,230.82
企业所得税	4,135,192.19	4,061,021.24
个人所得税	5,982,932.78	242,068.75
城市维护建设税	274,245.70	82,905.87
土地增值税	0.00	840,854.04
房产税	138,330.43	48,192.34
车船税	4,500.00	
地方教育费附加	30,689.05	32,167.55
土地使用税	129,118.60	
教育附加	400,635.16	72,282.35
矿产资源补偿费		16,993.96
印花税	168,634.00	192,893.18
其他	31,035.62	14,996.61
合计	20,689,429.12	5,637,606.71

**其他说明:**

本账户期末余额较期初增加 15,051,822.41 元, 增加 2.67 倍, 主要系本期应付个人所得税与增值税增加所致。

**27、应付利息**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	21,470,703.31	27,357,041.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	21,470,703.31	27,357,041.56

**其他说明:**

√适用 □不适用

本公司期末不存在逾期应付利息。

**28、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
往来及借款	121,256,959.16	151,477,115.30
暂收款及其他	4,054,534.40	6,762,794.77
保证金及押金	3,633,663.37	4,799,063.94
其他	2,058,413.00	6,352,121.22
合计	131,003,569.93	169,391,095.23

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中经网数据有限公司	17,938,507.86	未支付
农二师国资委	12,174,184.51	欠伊力特的分红款
绿原国资公司	10,673,769.35	未支付
合计	40,786,461.72	/

其他说明

适用 不适用

本账户期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东及其他关联方单位款项:

单位名称	期末数	期初数
新疆生产建设兵团第二师二十二团	1,683,721.77	1,897,321.77
新疆冠农天府物业服务有限公司	4,189.44	26,471.97
新疆冠农天府房地产开发有限公司	330,000.00	330,300.00
合计	2,017,911.21	2,254,093.74

**29、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,000,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	37,774,000.00	6,470,077.27
合计	39,774,000.00	6,470,077.27

其他说明:

1、一年内到期的长期应付款明细:

项 目	期末数	期初数
融资租赁借款	37,774,000.00	6,470,077.27
中国农业银行股份有限公司库尔勒解放路(兵团)支行	2,000,000.00	
合 计	39,774,000.00	6,470,077.27

2、本账户期末余额较期初余额增加 33,303,922.73 元, 增长 5.15 倍, 主要系本期将一年内到期的融资租赁借款转入与农业银行长期借款到期所致。

**30、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	55,875,412.19	8,132,865.90
信用借款	90,000,000.00	



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

合计	145,875,412.19	8,132,865.90
----	----------------	--------------

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

## 1、长期借款情况:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	
					外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司	2009-10-22	2044-11-04	欧元	0.15	1,146,249.00	8,375,412.19
上海浦东发展银行股份有限公司	2016-06-03	2019-09-05	人民币	4.75		50,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司	2016-06-20	2019-07-28	人民币	4.75		40,000,000.00
中国农业银行股份有限公司	2016-07-29	2019-07-28	人民币	4.75		29,000,000.00
中国农业银行股份有限公司	2016-05-30	2019-05-26	人民币	4.75		18,500,000.00
合 计	—	—	—	—	1,146,249.00	145,875,412.19

2、长期借款期末较期初增加 137,742,546.29 元, 增加 16.94 倍, 主要系新疆冠农果茸集团股份有限公司长期借款增加所致。

## 31、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁借款		45,292,900.00
		45,292,900.00

其他说明:

适用 不适用

本账户期末余额比期初数增加了 45,292,900.00 元, 增加了 100.00%, 主要系本期融资租赁借款增加所致。

## 32、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	3,425,854.69	3,382,954.54
二、辞退福利	33,128.16	32,168.41
三、其他长期福利		
合计	3,458,982.85	3,415,122.95

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,382,954.54	3,175,199.07
二、计入当期损益的设定受益成本	42,900.15	207,755.47
1. 当期服务成本	220,780.27	73,327.29
2. 过去服务成本	-235,306.56	



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	57,426.44	134,428.18
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3、一年内到期福利		
五、期末余额	3,425,854.69	3,382,954.54

设定受益计划净负债（净资产）

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,382,954.54	3,175,199.07
二、计入当期损益的设定受益成本	42,900.15	207,755.47
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	3,425,854.69	3,382,954.54

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用  不适用

本公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等，公司为职工（包括在职职工、离退休职工、内退职工）在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。精算评估涉及以下风险：

①利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

②福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用  不适用

#### (4) 长期应付职工薪酬重大精算假设

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定，主要采用的重大精算假设如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	备注
年折现率	4%	4%	参照十年期国债利率
净离职率	10%	10%	根据公司统计净离职率
死亡率	4.48%	4.48%	参照新疆平均死亡率
社保基数的预期增长率	5%	5%	参照社保基数平均增长率

其他说明：

适用  不适用

#### 辞退福利

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
辞退福利	32,168.41	959.75		33,128.16
合计	32,168.41	959.75		33,128.16

**33、预计负债**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置费用	53,551.00	53,551.00	矿山企业计提矿山弃置费
权益法核算的长期股权投资收益	943,296.40	943,296.40	未实际出资预计确认净利润份额
合计	996,847.40	996,847.40	/

**34、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,293,302.15	12,005,800.00	20,220,693.71	44,078,408.44	政府补助
合计	52,293,302.15	12,005,800.00	20,220,693.71	44,078,408.44	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
(1) 棉花加工业生产设备更新改造项目	18,750.00		18,750.00			资产
(2) 兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设	531,818.18		66,666.68		465,151.50	资产
(3) 热力系统节能改造工程	1,733,333.33	726,400.00	926,400.00		1,533,333.33	资产
(4) 中小企业发展专项基金	319,090.91		40,000.00		279,090.91	资产
(5) 道路维修建设资金	2,922,775.01		420,462.48		2,502,312.53	资产
(6) 果蔬深加工项目资金	4,272,300.48		563,380.28		3,708,920.20	资产
(7) 香梨浓缩浆工艺项目资金	252,777.87		33,333.32		219,444.55	资产
(8) 香梨浓缩浆产业化示范工程项目	263,414.56		35,121.96		228,292.60	资产
(9) 兵团农工专业合作经济组织建设资金	457,286.34		60,301.52		396,984.82	资产
(10) 库尔勒果蔬食品深加工基地建设	202,454.13		44,171.76		158,282.37	资产
(11) 库尔勒果蔬杏综合开发项目	281,443.32		37,113.40		244,329.92	资产
(12) 20t/h 水果果糖生产线技术改造项目	726,063.84		95,744.68		630,319.16	资产
(13) 果蔬加工改扩建项目	471,502.64		62,176.16		409,326.48	资产
(14) 师部城区排水管网工程项目	839,005.04		186,445.56		652,559.48	资产
(15) 2009 年度外经贸区域发展促进资金	925,000.00		100,000.00		825,000.00	资产
(16) 酒精废液污染治理减排项目	933,333.32		106,666.48		826,666.84	资产
(17) 2010 年廉租房保障	1,125,000.00		100,000.00		1,025,000.00	资产



专项补助资金						
(18) 果蔬深加工项目补助	202,454.13		44,171.76		158,282.37	资产
(19) 技能大师工作室项目资金		100,000.00	450.00		99,550.00	资产
(20) 2011 年度中小企业改造项目资金	1,399,999.99		133,333.33		1,266,666.66	资产
(21) 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金	2,100,000.00		300,000.00		1,800,000.00	资产
(22) 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目	1,560,000.00		260,000.00		1,300,000.00	资产
(23) 进口专项贴息资金	213,065.00		19,820.00		193,245.00	资产
(24) 政策引导类计划资金	840,132.35		61,100.52		779,031.83	资产
(25) 甜菜加工项目拨款	1,375,000.00		100,000.00		1,275,000.00	资产
(26) 果品加工技术改造项目	533,333.31		266,666.68		266,666.63	资产
(27) 工业发展专项资金	3,666,666.65		266,666.68		3,399,999.97	资产
(28) 农机补贴项目	525,000.00		75,000.00		450,000.00	资产
(29) 果蔬加工改扩建项目	2,945,901.44		425,913.46		2,519,987.98	资产
(30) 番茄制品加工	875,000.00		115,384.62		759,615.38	资产
(31) 2013 年度外贸公共服务平台建设资金	1,350,000.00		100,000.00		1,250,000.00	资产
(32) 2000 吨果品冷藏库扩建项目	1,739,178.09		200,547.94		1,538,630.15	资产
(33) 工程技术研究中心建设	483,333.33		48,333.34		434,999.99	资产
(34) 市场监测	0.00	12,000.00	12,000.00			收益
(35) 农业产业化项目资金	5,933,333.33		400,000.00		5,533,333.33	资产
(36) 食糖储备财政贴息	6,595,555.56	602,000.00	7,197,555.56			收益
(37) 番茄酱出口生产线扩能改造项目	1,400,000.00		100,000.00		1,300,000.00	资产
(38) 农产品物流信息平台建设项目	1,080,000.00		240,000.00		840,000.00	资产
(39) 农产品物流信息平台建设项目	1,200,000.00		1,200,000.00			资产
(40) 林业贴息款		1,500,000.00	1,500,000.00			收益
(41) 外贸发展专项资金		3,000,000.00	100,000.00		2,900,000.00	资产
(42) 2015 年度中央服务业发展专项资金“重点流通企业监测系统”		14,000.00	2,333.33		11,666.67	资产
(43) 第二师铁门关市军垦快惠众创空间		100,000.00	100,000.00			收益
(44) 第二师铁门关市电子商务公共服务中心建设		5,751,400.00	3,854,682.21		1,896,717.79	收益
(45) 2010 年度市场监管与放心肉体系建设资金		200,000.00	200,000.00			收益
合计	52,293,302.15	12,005,800.00	20,220,693.71		44,078,408.44	/

其他说明：

适用  不适用

政府补助明细如下：

(1) 根据新疆生产建设兵团农二师财务局《关于下达棉花加工业生产设备更新改造项目预算内基建支出(预算)拨款的通知》(师财发【2006】201号)，公司控股子公司巴州冠农棉业有限责任公司收到第二师财务局拨付的棉花加工业生产设备更新改造资金 250,000.00 元，本期结转 18,750.00 元，累计结转 250,000.00 元。



(2) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》(兵财企【2007】374 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局拨付的农业产业化资金 1,000,000.00 元, 用于兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设, 本期结转 66,666.68 元, 累计结转 534,848.50 元。

(3) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2008 年兵团资源节约和环境保护工程新增中央预算内投资计划的通知》(师财发【2008】681 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到第二师财务局拨付的热力系统节能改造项目建设资金 3,000,000.00 元, 2016 年度新增补助金额 726,400.00 元, 本期结转 926,400.00 元, 累计结转 2,193,066.67 元。

(4) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2008 年中小企业发展专项资金的通知》(兵财企【2008】1299 号)文件, 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团财务局中小企业发展专项基金 600,000.00 元, 本期结转 40,000.00 元, 累计结转 320,909.09 元。

(5) 根据新疆生产建设兵团第二师交通局《关于第二师绿原糖业公司公路工程建设自筹资金的通知》(师交发【2009】19 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司 2009 年、2010 年收到第二师交通局拨付道路建设资金 4,204,625.00 元, 2013 年拨付 400,000.00 元, 本期结转 420,462.48 元, 累计结转 2,102,312.47 元。

(6) 根据新疆生产建设兵团发展改革委员会《关于冠农股份果蔬深加工项目资金申请报告的复函》(兵发改函发【2005】236 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到兵团财务局拨付的果蔬深加工项目的国家预算内资金 10,000,000.00 元, 本期结转 563,380.28 元, 累计结转 6,291,079.80 元。

(7) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2005 年第二批兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发【2006】56 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的库尔勒香梨浓缩浆工艺技术开发项目第二批兵团外经贸发展促进资金 600,000.00 元, 本期结转 33,333.32 元, 累计结转 380,555.45 元。

(8) 新疆生产建设兵团第二师发改委《关于下达 2004 年兵团高技术产业发展项目基建投资计划的通知》(师发改发【2004】80 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到兵团财务局拨付的库尔勒香梨浓缩浆产业化示范工程项目预算内资金 600,000.00 元, 本期结转 35,121.96 元, 累计结转 371,707.40 元。

(9) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2006 年度农业产业化资金的通知》(师财发【2006】221 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的兵团龙头企业、基地和农工专业合作经济组织建设资金 1,000,000.00 元, 本期结转 60,301.52 元, 累计结转 603,015.18 元。

(10) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2006 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发【2006】218 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的库尔勒果蔬食品深加工基地建设项目资金 600,000.00 元, 本期结转 44,171.76 元, 累计结转 441,717.63 元。

(11) 根据新疆维吾尔自治区经济贸易委员会、财政厅《关于下达 2007 年自治区第一批技术改造专项资金计划的通知》(新经贸技改【2007】188 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到自治区财政厅拨付的库尔勒果蔬杏综合开发资金 600,000.00 元, 本期结转 37,113.40 元, 累计结转 355,670.08 元。

(12) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2007 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发【2007】195 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的 20t/h 水果果糖生产线技术改造项目资金 1,500,000.00 元, 本期结转 95,744.68 元, 累计结转 869,680.84 元。

(13) 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2007 年度农业产业化资金的通知》(兵财企【2007】374 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的果蔬加工改扩建项目资金 1,000,000.00 元, 本期结转 62,176.16 元, 累计结转 590,673.52 元。

(14) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达第二师师部城区(南区)排水管网工程项目国债专项基建支出(预算)拨款的通知》(师财发【2007】37 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的用于第二师师部城区(南区)排水管网工程项目建设资金 2,000,000.00 元, 本期结转 186,445.56 元, 累计结转 1,347,440.52 元。



(15) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2009 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2009】202 号), 公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财务局拨付的日处理 3750 吨番茄加工生产线项目资金 1,500,000.00 元, 本期结转 100,000.00 元, 累计结转 675,000.00 元。

(16) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团本级节能减排专项资金(预算)拨款的通知》(师财发【2010】282 号), 公司全资子公司-新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的酒精废液污染处理减排项目的专项资金 1,600,000.00 元, 本期结转 106,666.48 元, 累计结转 773,333.16 元。

(17) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2010 年廉租住房保障专项补助资金的通知》(师财发【2010】226 号), 公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到兵团第二师财务局拨付的廉租住房保障专项补助资金 1,500,000.00 元, 本期结转 100,000.00 元, 累计结转 475,000.00 元。

(18) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2006 年度兵团外经贸发展促进资金的通知》(师财发【2006】218 号), 公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到第二师财务局拨付的库尔勒果蔬食品深加工基地建设项目资金 600,000.00 元, 本期结转 44,171.76 元, 累计结转 441,171.63 元。

(19) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2015 年国家级高技能人才培训基地建设和技能大师工作室建设项目补助资金的通知》(师财发【2016】30 号)公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到高技能人才培训基地建设和技能大师工作室建设项目补助资金 100,000.00 元, 本期结转 450.00 元, 累计结转 450.00 元。

(20) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达兵团中小企业技术改造项目 2010 年投资计划(第一批)的通知》(师发改发【2011】41 号), 拨付公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司中央预算内资金 2,000,000.00 元, 本期结转 133,333.33 元, 累计结转 733,333.34 元。

(21) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2011 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》(师财发【2011】247 号), 拨付公司子公司新疆冠农番茄制品有限公司机械化采摘设备资金 3,000,000.00 元专项用于出口加工基地, 重点口岸仓储设施和对外经济技术合作项目, 本期结转 300,000.00 元, 累计结转 1,200,000.00 元。

(22) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达 2012 年电子信息产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算拨款的通知》(师财发【2012】331 号), 拨付公司中央预算内基建支出拨款 2,600,000.00 元, 专项用于电子信息产业振兴和技术改造项目建设, 本期结转 260,000.00 元, 累计结转 1,300,000.00 元。

(23) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付进口专项贴息资金的通知》(师财发【2012】146 号), 现拨付公司进口专项贴息资金 297,300.00 元, 本期结转 19,820.00 元, 累计结转 104,055.00 元。

(24) 根据科技部《关于下达 2012 年政策引导类计划专项项目课题预算的通知》(财教【2012】248 号), 拨付公司政策引导类计划专项项目课题经费 3,150,000.00 元, 本期结转 61,100.52 元, 累计结转 2,3709,968.17 元。

(25) 2012 年 8 月收到新疆生产建设兵团第二师财务局拨付公司甜菜加工项目拨款 1,500,000.00 元, 本期结转 100,000.00 元, 累计结转 225,000.00 元。

(26) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达工业中小企业技术改造项目中央预算内基建支出拨款的通知》(师财发【2012】186 号), 拨付新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司中央预算内基建资金 1,600,000.00 元, 专项用于单位技术改造项目, 本期结转 266,666.68 元, 累计结转 1,333,333.37 元。

(27) 根据新疆生产建设兵团第二师工信委《关于下达 2013 年第一批兵团工业发展专项资金项目计划的通知》(师工信发【2013】41 号), 公司子公司新疆绿原糖业有限公司 2013 年度收到兵团第二师财务局拨付工业发展专项资金 4,000,000.00 元, 本期结转 266,666.68 元, 累计结转 600,000.03 元。

(28) 2012 年根据国家相关农机补贴(烘房干燥设备)政策, 该农机(烘房干燥)设备列入新疆农机补贴目录, 符合补贴政策, 据此申报补贴项目, 公司孙公司和田冠农艾丽曼果业有限责任公司获得 900,000.00 元农机项目补贴款, 本期结转 75,000.00 元, 累计结转 450,000.00 元。



(29) 根据天津市发展改革委员会《市发展改革委关于转发国家发展改革委下达物流业调整和振兴项目(地方切块部分)2013年第二批中央预算内投资计划的通知》(津发改投资【2013】842号),公司子公司天津三和果蔬有限公司收到天津市财政局拨付的果蔬加工改扩建项目资金2,500,000.00元,本期结转274,038.46元,累计结转878,605.77元。

根据天津市经信委《市经济和信息化委市财政局关于下达2013年改造专项资金计划的通知》(津经信投资【2013】17号),公司子公司天津三和果蔬有限公司收到天津市财政局拨付的果蔬加工改扩建项目资金收到1,350,000.00元,本期结转151,875.00元,累计结转451,406.25元。

(30) 根据天津市中小企业局市财政局《关于下达2014年涉农区县工业技术改造项目市财政扶持资金计划的通知》(津财农联【2014】107号),公司子公司天津三和果蔬有限公司收到天津市发展和改革委员会拨付的番茄制品加工工业技术改造项目扶持资金1,000,000.00元,本期结转115,384.62元,累计结转240,384.62元。

(31) 根据第二师财务局《关于拨付2013年度外贸公共服务平台建设资金的通知》(师财发【2013】109号),公司全资子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到第二师财务局拨付2013年度外贸公共服务平台建设资金1,500,000.00元,本期结转100,000.00元,累计结转250,000.00元。

(32)根据第二师财务局《关于下达2013年西果东送主产区建设资金的通知》(师财发【2014】263号),公司全资子公司新疆冠农艾利曼果业有限责任公司收到第二师财务局拨付的2000吨果品冷藏库扩建项目资金2,000,000.00元,本期结转200,547.94元,累计结转461,369.85元。

(33)根据第二师财务局《关于拨付2015年兵团科技发展专项资金的通知》(师财发【2015】244号),公司收到第二师财政局拨付工程技术研究中心建设资金500,000.00元,本期结转48,333.34元,累计结转65,000.01元。

(34)根据第二师财务局《关于下达2014年服务业发展资金的通知》(师财发【2016】224号),公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限责任公司收到新疆生产建设兵团第二师拨付市场监测费12,000.00元,本期结转12,000.00元。

(35)根据第二师财务局《关于拨付2015年兵团农业产业化专项扶持资金的通知》(师财发【2015】306号),公司全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司收到新疆兵团第二师财务局拨付番茄丁生产线资金6,000,000.00元,本期结转400,000.00元,累计结转466,666.67元。

(36)根据第二师财务局《关于拨付兵团糖业储备贴息资金的通知》(师财发【2015】466号),公司全资子公司新疆绿原糖业有限公司收到新疆兵团第二师财务局拨付食糖储备财政贴息资金8,480,000.00元,2016年度收到602,000.00元,本期结转7,197,555.56元,累计结转9,082,000.00元。

(37)根据第二师财务局《关于拨付2014年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金的通知》(师财发【2014】89号),公司全资子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到新疆兵团第二师财务局拨付番茄酱出口生产线扩能改造项目资金1,500,000.00元,本期结转100,000.00元,累计结转200,000.00元。

(38)根据第二师财务局《关于下达2013年度中央促进服务业发展专项资金的通知》(师财发【2015】95),嘉兴冠农农产品拍卖有限公司收到新疆兵团第二师财务局拨付中央促进服务业发展专项资金1,200,000.00元,本期结转240,000.00元,累计结转360,000.00元。

(39)根据第二师财务局《关于下达2013年度中央促进服务业发展专项资金的通知》(师财发【2015】95),公司全资子公司嘉兴电子商有限公司收到新疆兵团第二师财务局拨付农产品物流信息平台建设项目资金1,200,000.00元,本期结转1,200,000.00元,累计结转1,200,000.00元。

(40)根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付2016年中央财政林业贷款贴息资金的通知》(师财发【2016】400号),公司全资子公司新疆冠农进出口有限公司收到拨付项目资金1,500,000.00元,本期结转1,500,000.00元,累计结转1,500,000.00元。

(41)根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付2015年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金的通知》(师财发【2016】159号),公司全资子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到2015年度外经贸发展专项资金区域协调外贸升级专项资金3,000,000.00元,本期结转100,000.00元,累计结转100,000.00元。



(42) 根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达服务业发展专项资金的通知》(财师发【2016】238号)公司全资子公司新疆冠农番茄制品有限公司收到重点流通企业检测系统资金14,000元,本期结转2,333.33元,累计结转2,333.33元。

(43)根据新疆生产建设兵团第二师科技局《关于认定第二师铁门关市军垦快惠众创空间的通知》(师科发【2016】2号),公司全资子公司新疆冠农中联农产品有限公司收到新疆生产建设兵团第二师科技局拨付第二师铁门关市军垦快惠众创空间资金100,000.00元,本期结转100,000.00元,累计结转100,000.00元。

(44)根据新疆生产建设兵团第二师财务局、商务局《关于推进第二师铁门关市电子商务进团入连综合示范项目建设的通知》(师商务发【2016】2号),公司全资子公司新疆冠农中联农产品有限公司收到新疆生产建设兵团第二师拨付铁门关市电子商务公共服务中心建设补贴资金5,751,400.00,本期结转3,854,682.21元,累计结转3,854,682.21元。

(45)根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达2015年度服务业发展专项资金预算(拨款)的通知》(师财发【2016】63号),公司全资子公司新疆冠农中联农产品有限公司收到服务业发展中央专项资金预算拨款200,000.00元,本期结转200,000.00元,累计200,000.00元。

### 35、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	784,842,008.00						784,842,008.00

其他说明:

(1)公司设立时股本8,000万元,业经新疆华西会计师事务所(有限公司)出具(华会所验字[1999]163号)验资报告验证。

(2)公司2003年5月26日公司公开发行股票募集股本4,000万元,业经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所出具(五洲会字[2003]8—376号)验资报告验证。

(3)公司2004年度股东大会决议,公司将资本公积6,000万元转增股本,业经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所出具(五洲会字[2004]8—369号)验资报告验证。

(4)公司2007年度股东大会决议,将资本公积5,400万元转增股本,公司总股本变为23,400万股,业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所出具(五洲审字[2008]8—373号)验资报告验证。

(5)公司2008年5月14日,公司非公开发行股票740万股,公司总股本变为24,140万股,业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所出具(五洲审字[2008]8—381号)验资报告验证。

(6)公司2008年度股东大会决议,将资本公积12,070万元转增股本,公司总股本变为36,210万股,业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所出具(五洲审字[2009]8—360号)验资报告验证。

(7)2014年6月18日公司非公开发行股票30,321,004.00股,公司总股本变为392,421,004股,业经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)出具(CHW验字[2014]0006号)验资报告验证。

(8)根据公司2014年度股东大会决议,将资本公积392,421,004元转增股本,公司总股本变为784,842,008股。

### 36、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	365,405,054.70	-2,549,925.76		362,855,128.94



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

其他资本公积	3,681,142.46			3,681,142.46
其他	1,218,208.55			1,218,208.55
合计	370,304,405.71	-2,549,925.76		367,754,479.95

### 37、其他综合收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中: 重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,334,440.87	6,285,506.74			6,285,506.74	951,065.87
其中: 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益	-5,334,440.87	6,285,506.74			6,285,506.74	951,065.87
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计	-5,334,440.87	6,285,506.74			6,285,506.74	951,065.87

其他说明, 包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

本账户期末余额比期初数增加了 6,285,506.74 元, 增加了 1.18 倍, 主要系本期公允价值计量的可供出售金融资产公允价值变动计入其他综合收益所致。

### 38、专项储备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
维简费	242,654.44			242,654.44
合计	242,654.44			242,654.44

### 39、盈余公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

法定盈余公积	138,070,887.58	5,251,710.80		143,322,598.38
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	138,070,887.58	5,251,710.80		143,322,598.38

**40、未分配利润**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	633,980,018.20	595,511,947.76
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	633,980,018.20	595,511,947.76
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	26,457,908.70	131,140,751.21
减: 提取法定盈余公积	5,251,710.80	14,188,479.97
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	62,787,360.64	78,484,200.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	592,398,855.46	633,980,018.20

**41、营业收入和营业成本**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,495,774,223.96	1,324,766,209.77	1,468,848,786.05	1,287,944,133.47
其他业务	41,714,616.81	34,140,765.08	62,829,565.40	53,152,020.73
合计	1,537,488,840.77	1,358,906,974.85	1,531,678,351.45	1,341,096,154.20

**42、税金及附加**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	106,962.11	662,841.51
城市维护建设税	1,427,580.21	1,017,459.50
教育费附加	1,233,363.11	596,699.38
资源税		
房产税	1,507,319.30	
土地使用税	1,029,678.56	
车船使用税	360.00	
印花税	656,061.49	
地方教育费附加	373,206.50	870,226.15
防洪费	182,904.11	181,671.03
地方水利基金	13,375.52	12,131.81
耕地占用税	523,368.00	
其他	9,716.97	
合计	7,063,895.88	3,341,029.38



其他说明：

税金及附加本期较上期增加 3,722,866.50 元，增加了 1.11 倍；主要系营改增后房产税、土地使用税、印花税转入本科目核算所致。

#### 43、销售费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,447,406.58	10,706,620.91
办公费	49,315.29	225,904.33
差旅费	754,163.89	797,738.57
折旧	516,664.00	561,253.63
物料消耗	149,048.23	3,360.00
资产摊销	6,831.28	2,940.17
运输费	48,467,189.40	61,044,694.34
装卸费	127,284.42	214,276.78
包装费	449,188.52	234,731.79
保险费	4,036,254.12	4,272,418.94
销售佣金	1,230,932.07	1,022,327.42
广告费	1,890,249.39	8,375,623.53
业务费	291,008.17	171,638.20
修理费	201,282.82	370,605.41
租赁费	722,008.91	251,964.02
存货盘亏	-101,152.00	211,126.76
业务招待费	207,770.77	631,393.17
通讯费	242,569.96	232,144.23
宣传费	3,481,929.22	261,686.25
展览费	635,088.10	809,160.15
检验费	305,755.84	481,203.41
样品及产品合理损耗		51,770.05
服务费	6,953,616.58	8,045,206.49
仓储保管费	2,053,566.04	6,237,613.21
委托代销手续费	2,675.00	1,156,781.33
入库前的挑选整理费	69,508.80	161,294.00
车辆费	245,538.88	186,255.11
会务费	10,571.93	
其他	598,132.01	730,864.20
合计	83,044,398.22	107,452,596.40

#### 44、管理费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,901,197.11	57,788,605.85
办公费	1,135,941.15	1,696,283.14
差旅费	2,629,087.34	2,881,809.12
折旧	13,517,882.20	12,972,101.56
修理费	788,979.68	188,406.76
董事会费	280,760.44	137,858.00
业务招待费	3,049,649.32	2,981,570.69
咨询费	1,967,413.78	1,159,706.88
聘请中介机构费	1,997,004.26	2,147,235.75
税金	2,415,218.16	4,515,455.48



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

研究与开发费	993,449.43	444,760.03
排污费	1,555,383.24	1,727,856.38
资产摊销	1,521,444.57	1,512,430.70
停工损失	3,445,160.20	2,599,129.69
水电暖费	892,829.41	1,435,316.55
保险费	200,672.72	177,451.16
车辆费运输费	2,040,114.01	1,971,764.74
租金	4,833,916.51	2,066,106.08
通讯费	959,298.25	830,390.79
业务宣传费	1,152,677.52	3,799,967.78
土地使用费摊销	2,264,631.52	2,264,631.52
职代会费用	593,149.40	735,573.37
团体活动费	152,097.58	711,360.50
软件服务费	35,317.14	301,756.22
法律相关费用	253,945.15	737,656.58
团体协会会费	233,975.97	907,830.60
职工培训费	164,023.90	
其他	3,012,403.15	2,456,558.91
合计	106,987,623.11	111,149,574.83

#### 45、财务费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,993,119.42	51,065,735.74
减：利息收入	-7,537,073.62	-5,068,207.95
汇兑损失	17,895.59	509,077.71
减：汇兑收益	-12,160,221.34	-13,542,733.71
手续费	855,464.50	1,738,450.23
设定受益计划（利息）	56,993.17	44,984.42
合计	22,226,177.72	34,747,306.44

其他说明：

本账户本年度较上年度减少了 12,521,128.72 元，减少了 36.03%，主要系本期利息支出减少所致。

#### 46、资产减值损失

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,106,990.47	-7,196,037.94
二、存货跌价损失	14,539,385.02	-2,561,333.14
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		13,524,257.87
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	2,363,045.28	
合计	20,009,420.77	3,766,886.79

其他说明：

本账户本年度较上年度增加了 16,242,533.98 元，增加了 4.31 倍，主要系本期坏账损失、存货跌价损失增加所致。

#### 47、公允价值变动收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	306,014.31	-306,014.31
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	306,014.31	-306,014.31
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	306,014.31	-306,014.31

#### 48、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	86,353,037.83	200,158,969.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,609.32	2,345,566.29
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
处置交易性金融资产产生的投资收益	1,710,679.88	3,322,274.48
分得非子公司红利	874,500.00	0.00
合计	88,939,827.03	205,826,810.73

其他说明：

本账户本年度较上年度减少了 116,886,983.70 元，降低了 56.79%，主要系本期权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

#### 49、营业外收入

营业外收入情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	55,469.41	377,913.89	55,469.41
其中：固定资产处置利得	55,469.41	377,913.89	55,469.41



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		37,699.20	
政府补助	35,172,780.16	29,042,502.16	35,172,780.16
罚款收入	381,347.50	31,540.00	381,347.50
非同一控制下企业合并			
盘盈利得(存货)			
无法支付的款项	1,080,600.00	459,685.54	1,080,600.00
其他	619,334.36	43,292.17	619,334.36
合计	37,309,531.43	29,992,632.96	37,309,531.43

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1. 短期出口信用保险保费资助	2,773,106.09	1,827,875.00	与收益相关
2. 贷款贴息资金		4,000,000.00	与收益相关
3. 民贸贴息	4,048,007.18	7,031,388.00	与收益相关
4. 环保补助款	385,000.00	1,000,000.00	与收益相关
5. 专项补助	888,100.00	36,300.00	与收益相关
6. 地方流成两免三减半补贴		3,885,528.88	与收益相关
7. 棉花出疆运费政府补贴	565,400.00	2,649,300.00	与收益相关
8. 政府补贴	2,775,660.00	17,791.00	与收益相关
9. 企业房屋补助		77,600.00	与收益相关
10. 农产品品牌体系建设项目		500,000.00	与收益相关
11. 市场监测		5,000.00	与收益相关
12. 招收安置补助经费		167,000.00	与收益相关
13. 专利运用及产业化		180,000.00	与收益相关
14. 香梨果醋加工技术研究与产品开发	50,000.00	50,000.00	与收益相关
15. 中小企业国际市场开拓资金	565,100.00	561,300.00	与收益相关
16. 铁门关市先进集体奖励	300,000.00	60,000.00	与收益相关
17. 番茄酵素饮料产品研究费用		80,000.00	与收益相关
18. 科技研发费用	20,000.00	20,000.00	与收益相关
19. 融资补贴	327,130.00		与收益相关
20. 转型财政补助及考核奖励资金	70,200.00		与收益相关
21. 企业支持资金	82,000.00		与收益相关
22. 有机番茄土传病害高效防止生物技术研究及应用	60,000.00		与收益相关
23. 稳岗补助	613,900.61		与收益相关
24. 进口贴息	314,681.76		与收益相关
25. 鼓励外经贸进出口增长奖励资金	913,800.00		与收益相关
26. 番茄汁生产线技改建设项目	400,000.00		与收益相关
27. 递延收益转入	7,156,455.94	1,000.00	与收益相关
	12,864,237.77	6,892,419.28	与资产相关
合计	35,172,779.35	29,042,502.16	/

其他说明:

适用 不适用

1、报告期末无按应收金额确认的政府补助。

2、公司 2016 年度政府补助明细如下:

(1) 短期出口信用保险保费资助



根据津财建【2015】76号文件,天津山合国际贸易有限公司2016年收到天津市财政局拨付的短期出口信用保险保费资助经费1,052,217.00元。

根据《天津市宁河区外经贸企业信用保险融资工作绿色通道专项资金管理办法》(宁河商财银发【2015】1号),天津山合国际贸易有限公司收到出口信用保险保费补贴金额60,000.00元。

天津山合国际贸易有限公司收到2016年天津市支持信保项目下贸易融资项目补贴1,660,889.09元。

(2) 民贸贴息:

根据兵团财务局《关于预拨2016年度民贸民品贷款贴息资金的通知》(兵财建【2016】112号)文件,新疆绿原糖业有限公司收到民贸贴息款1,241,620.94元。

根据兵团财务局《关于预拨2015年度民贸民品贷款贴息资金的通知》(兵财建【2015】130、180号)文件,新疆绿原糖业有限公司收到民贸贴息款318,172.80元。

根据兵团第二师财务局《关于拨付2015年4季度民贸民品贷款贴息资金的通知》(师财发【2015】502号),新疆冠农三和果蔬有限公司收到新疆生产建设兵团第二师财务局拨付的民贸民品贴息资金582,400.00元。

根据兵团第二师财务局《关于拨付2016年3季度民贸民品贷款贴息资金的通知》(师财发【2016】496号),新疆冠农三和果蔬有限公司收到新疆生产建设兵团第二师财务局拨付的民贸民品贴息资金1,513,512.64元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付2015年四季度民贸民品贷款贴息资金的通知》(师财发【2015】502号)文件,新疆冠农番茄制品有限公司收到贷款贴息资金392,300.80元。

(3) 环保补助款:

根据《天津市环保局关于下达2014年第五批大气污染防治专项资金计划通知》(津财预指【2014】923号)文件,天津三和果蔬有限公司收到天津市环保局大气污染防治专项资金计划款105,000.00元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付排污费专项资金的通知》(师财发【2016】420号)文件,巴州冠农番茄食品有限责任公司收到锅炉提标改造补助200,000.00元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付排污费专项资金的通知》(师财发【2016】420号)文件,新疆绿原糖业有限公司收到排污费专项资金的80,000.00元。

(4) 专项补助:

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达2014年服务业发展资金的通知》(师财发【2016】224号)文件,新疆冠农果茸集团股份有限公司收到2014年服务业发展专项资金10,000.00元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达服务业发展专项资金的通知》(师财发【2016】238号)文件,新疆冠农果茸集团股份有限公司收到2015年服务业发展专项资金14,000.00元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达2015年服务业发展专项资金预算(拨款)的通知》(师财发【2016】499号)文件,新疆冠农果茸集团股份有限公司收到2015年服务业发展专项资金435,600.00元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付2015年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金(第二批)的通知》(兵企业【2016】34号),新疆冠农三和国际贸易有限公司收到2015年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金2015年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金418,500.00元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于下达2014年服务业发展资金的通知》(师财发【2016】224号)文件,新疆冠农番茄制品有限公司收到2014年服务业发展资金10,000.00元。

(5) 棉花出疆运费政府补贴收入:

根据财政部《关于印发出疆棉移库费用补贴管理办法的通知》(财建[2011]1157号),巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司收到财政厅拨付棉花运费补贴72,400.00元。

根据财政部《关于印发出疆棉移库费用补贴管理办法的通知》(财建[2011]1157号),巴州冠农库尔楚棉业有限公司收到财政厅拨付棉花运费补贴408,600.00元。

根据财政部《关于印发出疆棉移库费用补贴管理办法的通知》(财建[2011]1157号),和静冠农棉业有限责任公司收到财政厅拨付棉花运费补贴84,400.00元。

(6) 政府补贴:

收到新疆生产建设兵团第二师财务局拨付给新疆绿原糖业有限公司环保治理款1,350,000元;



收到新疆生产建设兵团第二师财务局拨付给新疆绿原糖业有限公司土地租赁补贴款 516,000 元。

根据《市农委市财政局关于下达 2015 年农业产业化经营市级重点龙头企业财政贴息资金计划的通知》(津农委计财【2015】73 号)文件,天津三和果蔬有限公司收到天津市财政局政府贴息 900,000.00 元。

2016 年天津三和果蔬有限公司减免增值税税控系统 330.00 元。

2016 年天津山合国际贸易有限公司减免增值税税控系统款 330.00 元。

2016 年嘉兴冠农电子商有限公司收到嘉兴市级工业发展资金项目补助资金 6,000.00 元。

2016 年嘉兴冠农电子商有限公司收到第一批嘉兴市级服务业发展资金 3,000.00 元。

(7) 香梨果醋加工技术研究与产品开发:

根据新疆生产建设兵团第二师财务局关于拨付《2016 年度第二师本级科技经费的通知》(师财发【2016】378 号)文件,新疆冠农果茸股份集团有限公司收到关于香梨果醋加工技术研究与产品开发补助 50,000.00 元。

(8) 中小企业国际市场开拓资金:

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2015 年中小企业国际市场开拓项目资金的通知》(兵财企【2016】33 号)文件,新疆冠农果茸股份集团有限公司 2015 年中小企业国际市场开拓项目资金补助 150,000.00 元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2015 年中小企业国际市场开拓项目资金的通知》(师财发【2016】160 号)文件,巴州冠农番茄食品有限责任公司收到 2016 年中小企业国际市场开拓资金补贴 78,400.00 元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2015 年中小企业国际市场开拓项目资金的通知》(师财发【2016】160 号)文件,新疆冠农番茄制品有限公司收到 2015 年中小企业国际市场开拓项目资金 336,700.00 元。

(10) 铁门关市先进集体奖励:

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2015 年度兵团促进团场职工多元增收工作先进单位和先进典型奖励资金的通知》(兵财企【2016】65 号)文件,新疆冠农果茸股份集团有限公司收到 2015 年度兵团促进团场职工多元增收工作先进单位和先进典型奖励资金 300,000.00 元。

(11) 科技研发费用:

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付 2016 年度第二师本级科技经费的通知》(师财发【2016】378 号),新疆冠农番茄制品有限公司收到科技研发经费 20,000.00 元。

(12) 融资补贴:

天津山合国际贸易有限公司 2016 年收到天津市财政局拨付的信保项下贸易融资项目补贴 327,130.00 元。

(13) 转型财政补助及考核奖励资金:

根据嘉兴市秀洲区财政局《关于下达 2015 年度(第二批)秀洲区工业经济稳增长促转型财政补助及考核奖励资金的通知》(秀洲财执经【2016】419 号),浙江冠农食品有限公司收到嘉兴市秀洲区经济信息商务局,拨付 2015 年度(第二批)秀洲区工业经济稳增长促转型财政补助及考核奖励资金 70,200.00

(14) 企业支持资金:

天津山合国际贸易有限公司 2016 年收到天津市宁河区 2015 年农业外贸企业扶持补贴款 82,000.00 元。

(15) 有机番茄土传病害高效防止生物技术研究及应用:

根据新疆生产建设兵团第二师财务局关于拨付《2016 年度第二师本级科技经费的通知》(师财发【2016】378 号)文件,新疆冠农果茸股份集团有限公司收到关于有机番茄土传病害高效防止生物技术研究及应用示范 60,000.00 元。

(16) 稳岗补助:

根据兵团人力资源和社会保障局办公室《关于进一步发挥失业保险稳定就业岗位促进就业有关问题的通知》(兵人社发【2015】108 号)文件,新疆冠农果茸股份集团有限公司收到稳岗补贴款 146,017.59 元。



根据兵团人力资源和社会保障局办公室《关于进一步发挥失业保险稳定就业岗位促进就业有关问题的通知》(兵人社发【2015】108号)文件,巴州棉业有限责任公收到就业补贴款12,000.00元。

根据兵团人力资源和社会保障局办公室《关于进一步发挥失业保险稳定就业岗位促进就业有关问题的通知》(兵人社发【2015】108号)文件,巴州冠农番茄食品有限责任公司收到稳岗补贴款60,851.00元。

根据兵团人力资源和社会保障局办公室《关于进一步发挥失业保险稳定就业岗位促进就业有关问题的通知》(兵人社发【2015】108号)文件,巴州冠农番茄食品有限责任公司收到职业培训补贴款30,000.00元。

浙江信维信息科技有限公司收到浙江省嘉兴市西湖区财政局拨付“引进省千人计划奖励资金”100,000.00元。

根据兵团人力资源和社会保障局办公室《关于进一步发挥失业保险稳定就业岗位促进就业有关问题的通知》(兵人社发【2015】108号)文件,新疆冠农番茄食品有限责任公司收到职业培训补贴款18,000.00元。

根据兵团人力资源和社会保障局办公室《关于进一步发挥失业保险稳定就业岗位促进就业有关问题的通知》(兵人社发【2015】108号)文件,新疆冠农番茄食品有限责任公司收到稳岗补贴款125,239.54元。

根据兵团人力资源和社会保障局办公室《关于进一步发挥失业保险稳定就业岗位促进就业有关问题的通知》(兵人社发【2015】108号)文件,新疆冠农果茸集团股份有限公司公司收到稳岗补贴款121,792.48元。

(17) 进口贴息:

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付2015年度进口贴息资金的通知》(师财发【2016】309号)文件,巴州冠农番茄食品有限责任公司收到进口贴息资金157,340.88元。

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付2015年度进口贴息资金的通知》(师财发【2016】309号)文件,新疆冠农番茄制品有限公司收到进口贴息157,340.88元。

(18) 鼓励外经贸进出口增长奖励资金:

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付2015年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金(第二批)的通知》(师财发【2016】211号)文件,新疆冠农番茄制品有限公司收到外贸增长奖励资金913,800.00元。

(19) 番茄汁生产线技改建设项目:

根据新疆生产建设兵团第二师财务局《关于拨付2016年师本级财政专项扶持项目资金的通知》(师财发[2016]456号)文件,巴州冠农番茄食品有限责任公司收到番茄汁生产线改造补助400,000.00元。

(20) 递延收益转入详见“递延收益”。

## 50、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,168,235.20	2,288,066.60	3,168,235.20
其中:固定资产处置损失	3,168,235.20	2,284,789.69	3,168,235.20
无形资产处置损失	0.00	3,276.91	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,330,946.90	916,527.05	1,330,946.90
违约金、赔偿金及罚款支出	270,085.55	52,620.71	270,085.55
处理无法收回的应收款项	0.00	0.00	0.00
盘亏损失	23,032.82	45,384.25	23,032.82
非常损失	3,999,427.27		3,999,427.27
质量赔付			
其他	816,893.27	357,723.62	816,893.27



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

合计	9,608,621.01	3,660,322.23	9,608,621.01
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

本账户本年度较上年度增加了 5,948,298.78 元，增加了 1.63 倍，主要系本期固定资产处置损失、公益性捐赠、非常损失增加所致。

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,746,871.85	9,552,191.44
递延所得税费用	-341,075.90	414,949.52
合计	5,405,795.95	9,967,140.96

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	56,197,101.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,049,275.50
子公司适用不同税率的影响	-25,199,636.62
调整以前期间所得税的影响	-187,908.33
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,219.09
使用前期末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,558,846.31
所得税费用	5,405,795.95

其他说明：

适用  不适用

所得税费用本年度较上年度减少 4,561,345.01 元，降低了 45.76%，主要系本期当期所得税减少所致。

## 52、其他综合收益

适用  不适用

详见附注 38 “其他综合收益”

## 53、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,537,073.62	5,068,207.95
政府补助	26,957,886.45	41,030,082.88
往来款及其他	67,475,941.48	60,851,661.78



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

合计	101,970,901.55	106,949,952.61
----	----------------	----------------

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	50,445,156.18	61,088,277.77
业务费	3,548,428.26	2,984,158.96
展览广告费	5,594,004.09	8,375,623.53
办公费及差旅费	4,555,173.71	5,601,735.16
聘请中介机构费用	3,920,715.74	2,147,235.75
往来款及其他	22,432,760.56	129,557,946.87
合计	90,496,238.54	209,754,978.04

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	67,212.18	11,435,225.02
合计	67,212.18	11,435,225.02

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁借款	35,153,032.80	9,446,268.29
合计	35,153,032.80	9,446,268.29

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	50,791,306.03	152,010,769.60
加: 资产减值准备	20,009,420.77	3,766,886.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,679,546.15	78,415,263.69
无形资产摊销	1,972,751.57	1,726,407.56
长期待摊费用摊销	2,081,133.88	937,722.39
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)	3,112,765.79	1,955,536.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-306,014.31	306,014.31
财务费用(收益以“-”号填列)	58,339,075.62	51,065,735.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-88,939,827.03	-205,826,810.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-341,075.90	414,949.52
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)	-152,582,973.11	4,098,638.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-205,111,542.85	-106,210,561.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	42,601,882.84	-123,615,673.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-192,693,550.55	-140,955,120.28
<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	358,447,551.78	359,592,126.96
减: 现金的期初余额	359,592,126.96	338,454,572.15
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	-1,144,575.18	21,137,554.81

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,150,000.00
其中: 新疆大渊博棉花交易中心有限公司	3,150,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,217,212.18
其中: 新疆大渊博棉花交易中心有限公司	3,217,212.18
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-67,212.18

**(3) 现金和现金等价物的构成**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	358,447,551.78	359,592,126.96
其中: 库存现金	263.84	1,474.55
可随时用于支付的银行存款	285,437,927.95	278,297,769.56
可随时用于支付的其他货币资金	73,009,359.99	81,292,882.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	358,447,551.78	359,592,126.96
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

本账户期末其他货币资金中流动性受限在三个月以上的矿山地质环境恢复治理、安全保证金 1,714,918.81 元、拍卖平台资金 329.93 元、票据保证金 37,300,762.86 元, 合计金额: 39,016,011.60 元在编制现金流量表时, 已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。



## 55、所有权或使用权受到限制的资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,016,011.60	矿山地质环境恢复治理、安全保证金拍卖平台资金票据保证金
固定资产	144,254,849.84	抵押借款
无形资产	21,166,751.75	抵押借款
应收账款	86,253,537.49	出口押汇质押
其他应收款	3,838,092.77	套期保值保证金、网店押金、拍卖保证金
长期应收款	11,100,000.00	融资借款保证金
长期股权投资	521,900,447.58	股权质押借款
合计	827,529,691.03	/

## 56、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,183,756.98	6.9370	56,770,722.17
欧元	10.65	7.3068	77.85
应收账款			
其中：美元	36,975,346.79	6.9370	256,497,980.68
长期借款			
其中：欧元	1,146,249.00	7.3068	8,375,412.19
短期借款：			
其中：美元	10,082,665.00	6.9370	69,943,447.11
其他应付款			
其中：美元	181,121.31	6.9370	1,256,438.52

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√ 适用 □ 不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	2016.5.24	3,150,000.00	50.97	购买股权及增资	2016.5.24	签订转让协议、支付股权转让款、增资及工商变更完成	47,585,360.20	-754,801.00



## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	
--现金	3,150,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	3,150,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	1,694,560.57
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,455,439.43

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	新疆大渊博棉花交易中心有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金	3,217,212.18	3,217,212.18
固定资产	44,664.7	44,664.7
预付款项	1,945,983.09	1,945,983.09
其他应收款	498,652.37	498,652.37
负债:		
预收款项	2,071,252.18	2,071,252.18
应付职工薪酬	83,660.00	83,660.00
应交税费	66,761.48	66,761.48
其他应付款	160,215.23	160,215.23
净资产	3,324,623.45	3,324,623.45
减: 少数股东权益	1,630,062.88	1,630,062.88
取得的净资产	1,694,560.57	1,694,560.57

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆冠农进出口有限公司	新疆	库尔勒市乌喀公路北侧	货物及技术的进出口业务, 农产品收购及批发零售	100		投资设立
新疆绿原糖业有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇	白砂糖, 绵白糖, 精致幼砂糖, 食用酒精的制造及销售	100		非同一控制下企业合并
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	新疆	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区	加工批发零售: 杏核、杏仁。批发零售: 其他农畜产品	100		投资设立
新疆冠农番茄制品有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售, 经营本企业自产产品的进出口业务	80.4		投资设立



巴州冠农番茄食品有限责任公司	新疆	新疆巴州农二师二十四团东片区(原 26 团团部)	番茄食品加工项目投资, 批发零售: 新鲜水果、蔬菜	100		投资设立
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	库尔勒市团结南路 48 号小区	加工、批发零售: 果蔬罐头、果蔬制品、果脯类、新鲜水果、蔬菜	100		投资设立
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	皮山县沙安村 315 国道以北	果蔬, 果酱, 果汁及其它果蔬产品生产、加工销售、房屋、厂房、土地及机器设备出租		100	投资设立
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	英吉沙县城关乡 11 村	生产加工销售果浆, 果蔬, 果汁, 果脯, 干果及其他果蔬产品深加工		100	投资设立
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	新疆	莎车县伊什库力乡喀拉库木村	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售; 及其它果蔬加工。		100	投资设立
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	新疆	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园 48 号 19 棚	预包装食品、散装食品、货物进出口、仓储服务等	100		投资设立
西安冠农艾丽曼贸易有限责任公司	陕西	西安市碑林区雁塔路北段 8 号	食品、农副产品、日用百货、针纺织品、文化办公用品、工艺品、化妆品、建材等。		100	投资设立
柞水冠农艾丽曼果业有限责任公司	陕西	柞水县下梁镇工业园区	预包装食品批发零售		100	投资设立
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	新疆	新疆和田地区皮山县三峡工业园区	农副产品、水果收购、销售		100	投资设立
皮山艾丽曼红枣专业合作社	新疆	皮山县三峡工业园区	红枣种植农产品收购、销售, 为农业生产提供技术服务		80	投资设立
巴州冠农棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市二十八团加工连	籽棉加工、批发零售: 皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购	85.44		投资设立
和静冠农棉业有限责任公司	新疆	和静乌拉斯台农场	籽棉收购、棉花种植		60	非同一控制下企业合并
巴州顺泰棉业有限责任公司	新疆	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	农副产品加工		100	非同一控制下企业合并
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	新疆	新疆铁门关市十八团渠管理处灌溉试验站	农副产品加工		100	非同一控制下企业合并
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	新疆	库尔勒市库尔楚园艺场 314 国道南侧	农副产品加工		100	非同一控制下企业合并
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	新疆	新疆吐鲁番地区吐鲁番市兵团农业建设第十二师二二一团山南工业园	矿产品销售	100		非同一控制下企业合并
嘉兴冠农电子商务有限公司	浙江	嘉兴市秀洲新区中山名都绿洲商务楼 6 楼 613、614、615	批发兼零售	100		投资设立
浙江冠农食品有限公司	浙江	嘉兴市秀洲区高照街道秀新路 452 号	食用农产品的初级加工; 食品的生产、加工; 预包装食品、散装食品的销售; 食用农产品的收购、销售; 冷库租赁、房屋租赁。	100		非同一控制下企业合并



嘉兴冠农产品拍卖有限公司	浙江	浙江省嘉兴市秀洲新区中山名都绿洲商务楼 614	国家法律法规允许拍卖的物品（文物除外），财产权利		100	投资设立
天津三和果蔬有限公司	天津	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	食用农产品：水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售	51.1		非同一控制下企业合并
天津山合国际贸易有限公司	天津	天津市宁河县潘庄工业园区（地块四）	自营和代理货物和技术的进出口		100	非同一控制下企业合并
新疆冠农有机农业开发有限公司	新疆	新疆巴州和硕县二十六团	农产品的种植、销售、初加工，水果蔬菜晾晒、脱水加工，林果苗木种植、销售，农业技术推广服务	100		投资设立
沧州冠农产品交易有限公司	河北省	河北省沧州市沧县高川乡朴寺村廊泊路东 50 米	农产品经纪服务		100	非同一控制下企业合并
新疆冠农三和果蔬有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司内	水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售；果蔬饮料、番茄酱的生产销售，农产品收购及初加工；自营和代理货物及技术的进出口		100	投资设立
新疆冠农三和国际贸易有限公司	新疆	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司	农产品收购、农产品初加工，罐头、果蔬饮料加工和销售。自营和代理货物与技术的进出口业务		100	投资设立
浙江信维信息科技有限公司	浙江	杭州市转塘街道之江发展大厦 502 室	身份鉴别的防伪技术、条码技术，信息管理及信息系统、之江度假区浮山单元控规 B-13 地块的房地产开发经营，物业管理，自有房屋租赁	54.55		非同一控制下企业合并
新疆冠农中联电子商务有限公司	新疆	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东 11 栋 35 号	批发、零售：果品、蔬菜、谷物、豆及薯类、棉麻、食品、肉、禽、蛋、奶及水产品	61.25		投资设立
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	新疆	新疆乌鲁木齐经济技术开发区天柱山街 28 号坤盛园 10 号商业综合楼（智景电商大厦）308 号	道路普通货物运输；销售：皮棉，农畜产品；国内货物运输代理；商务信息咨询服务；计算机软硬件开发及服务。	50.97		非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆冠农番茄制品有限公司	19.60	-2,701,818.06		1,022,487.06
巴州冠农棉业有限责任公司	14.56	1,264,008.26		29,331,286.47
天津三和果蔬有限公司	48.90	32,505,017.48	28,688,200.00	151,567,540.57



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆冠农番茄制品有限公司	35,198,313.01	138,433,542.48	173,631,855.49	162,664,075.00	9,471,021.39	172,135,096.39	70,015,281.42	134,960,625.29	204,975,906.71	182,308,438.89	7,385,922.71	189,694,361.60
巴州冠农棉业有限责任公司	197,644,454.94	118,410,004.35	316,054,459.29	120,348,695.18	139,087.62	120,487,782.80	264,603,644.21	128,455,992.35	393,059,636.56	204,598,399.41	154,281.13	204,752,680.54
天津三和果蔬有限公司	527,925,597.16	240,640,977.64	768,566,574.80	426,468,727.31	48,590,705.18	475,059,432.49	605,903,981.49	223,279,667.58	829,183,649.07	542,441,995.30	3,820,901.44	546,262,896.74

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆冠农番茄制品有限公司	29,581,900.68	-13,784,786.01	-13,784,786.01	43,189,749.69	216,341,439.15	-18,106,246.41	-18,106,246.41	114,024,259.20
巴州冠农棉业有限责任公司	574,671,938.69	7,259,720.47	7,259,720.47	808,823.08	384,187,836.26	148,858.65	148,858.65	79,069,626.01
天津三和果蔬有限公司	595,748,582.13	67,656,789.98	67,656,789.98	-128,842,119.07	758,487,578.91	63,411,644.82	63,411,644.82	-250,705,527.93

**2、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	新疆	库尔勒市萨依巴格路	开采、生产、批发零售：钾盐，生产、批发零售：硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥，盐湖农业的开发，生产、批发零售：复合肥肥，批发零售：其他化工产品，铁路运输代理服务	20.30		权益法
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	新疆	库尔勒市人民东路华誉商务大厦14楼	水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理	25.28		权益法
新疆生产建设兵团第二师永兴物流有限公司	新疆	库尔勒市上库综合产业园区	道路普通货物运输、集装箱租赁、皮棉、短绒及棉副产品、机械设备及电子产品、针纺织品的零售。		49%	权益法
上海冠农涌亿股权投资管理有限公司	上海	上海市虹口区东大名路687号1幢309室	股权投资管理，实业投资，投资管理，资产管理，企业管理咨询，创业投资	50%		权益法

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
上海冠农涌亿股权投资管理有限公司		
流动资产	8,258,893.88	799,856.44
其中：现金和现金等价物	7,649,527.75	799,856.44
非流动资产	239,872.09	
资产合计	8,498,765.97	799,856.44
流动负债	77,701.26	16,939.00
非流动负债		
负债合计	77,701.26	16,939.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	8,421,064.71	782,917.44
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	4,210,532.35	391,458.72
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

营业收入		
财务费用	-8,676.40	-1,936.54
所得税费用	0.00	
净利润	-1,361,852.73	-217,082.56
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,361,852.73	-217,082.56
本年度收到的来自合营企业的股利		



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	疆生产建设兵团第二师永兴物流有限公司	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	疆生产建设兵团第二师永兴物流有限公司
流动资产	2,277,408,381.74	276,038,806.79	2,418,456.50	1,625,288,109.11	51,860,731.44	1,103,194.94
非流动资产	5,702,004,989.93	2,548,014,919.16	26,812,753.73	5,268,061,445.11	2,657,811,140.25	28,806,054.59
资产合计	7,979,413,371.67	2,824,053,725.95	29,231,210.23	6,893,349,554.22	2,709,671,871.69	29,909,249.53
流动负债	3,263,550,304.65	848,525,614.96	9,868,159.69	2,710,760,292.67	752,626,262.41	10,480,187.26
非流动负债	2,109,710,702.49	1,196,858,701.45	4,000,000.00	1,533,311,548.69	1,202,928,225.67	4,000,000.00
负债合计	5,373,261,007.14	2,045,384,316.41	13,868,159.69	4,244,071,841.36	1,955,554,488.08	14,480,187.26
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	2,606,152,364.53	778,669,409.54	15,363,050.54	2,649,277,712.86	754,117,383.61	15,429,062.27
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	521,900,447.58	196,731,348.83	7,685,563.75	605,051,137.28	190,524,596.67	7,717,909.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	3,120,769,106.72	371,646,189.76	9,110,510.73	3,798,933,116.93	391,389,152.79	9,273,773.22
净利润	303,658,631.28	100,568,068.82	-66,011.73	880,585,163.60	84,462,269.87	507,410.54
终止经营的净利润						
其他综合收益				-1,890,777.77		
综合收益总额	303,658,631.28	100,568,068.82	-66,011.73	878,694,385.83	84,462,269.87	507,410.54
本年度收到的来自联营企业的股利	144,793,391.85	19,216,855.64		183,068,597.02	7,458,889.39	



## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	126,451,065.87			126,451,065.87
(3) 其他				
(三)投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四)生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	126,451,065.87			126,451,065.87
(五)交易性金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一)持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

公司持续以公允价值计量的资产总额系持有的《华富资管-涌泉 1 号专项资产管理计划》B 类份额，该基金主要投资于新三板（全国中小企业股份转让系统市场）市场、资金信托计划，存在着较为活跃交易市场，故采用第一层次公允价值计量资产管理计划市价。

公司持续以公允价值计量的资产天启【2016】196 号指定用于受让华富资管所持有的“稳瀛 1 号”信托单位项下所享有的信托受益权，并根据投资顾问的指令投资于新农业、信息化等产业的非上市公司股权或货币市场基金、债券逆回购等固定收益产品以及证券公司资产管理计划、基金公司及其子公司特定客户资产管理计划、信托计划及其受益权等非标产品。



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新疆冠源投资有限责任公司	新疆铁门关市和谐路 1 号政府四楼	投资与资产管理	23,000.00	40.89	40.89

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益—在子公司中的权益”

适用 不适用

子(孙)公司全称	子(孙)公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	注册资本(万元)		持股比例(%)	表决权比例(%)
							期初金额	期末金额		
新疆冠农进出口有限公司	全资	有限责任公司	库尔勒市乌喀公路北侧	马承刚	916528017516878276	货物及技术的进出口业务	5,520.00	6,158.00	100.00	100.00
新疆绿原糖业有限公司	全资	有限责任公司	库尔勒和静县才吾库勒镇	乔军	91652827787641492X	白砂糖, 绵白糖, 精致幼砂糖, 食用酒精的制造及销售	15,434.00	15,434.00	100.00	100.00
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆库尔勒市团结南路 48 号小区	马承刚	916528016666805832	加工批发零售: 杏核、杏仁。批发零售: 其他农畜产品	400.00	400.00	100.00	100.00
新疆冠农番茄制品有限公司	控股	有限责任公司	和静县才吾库勒镇	曹庆武	9165282767341526XD	番茄酱的制造及销售。番茄籽皮渣的销售, 经营本企业自产产品的进出口业务	10,000.00	10,000.00	80.40	80.40
巴州冠农番茄食品有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆巴州农二师二十四团东片区(原 26 团团部)	曹庆武	916528285688947803	番茄食品加工项目投资, 批发零售: 新鲜水果、蔬菜	7,000.00	13,620.00	100.00	100.00



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

新疆冠农果蔬食品有限责任公司	全资	有限责任公司	库尔勒市团结南路 48 号小区	崔正涛	916528017576574938	加工、批发零售：果蔬罐头、果蔬制品、果脯类	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00
新疆皮山冠农果蔬食品有限责任公司	全资	有限责任公司	皮山县沙安村 315 国道以北	曹庆武	91653223682714157J	果蔬，果酱，果汁及其它果蔬产品生产、加工销售	500.00	500.00	100.00	100.00
英吉沙县冠农果蔬食品有限责任公司	全资	有限责任公司	英吉沙县城关乡 11 村	曹庆武	91653123763750424H	生产加工销售果浆，果蔬，果汁，果脯，干果及其他果蔬产品深加工	300.00	300.00	100.00	100.00
莎车冠农果蔬食品有限责任公司	全资	有限责任公司	莎车县伊什库力乡喀拉库木村	曹庆武	91653125761138047H	果浆、果酱、果汁生产、加工、零售；及其它果蔬加工	900.00	900.00	100.00	100.00
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	全资	有限责任公司	库尔勒市团结南路冠农天府库尔勒工业园 48 号 19 棚	马承刚	91652801666666167H	预包装食品、散装食品、货物进出口、仓储服务等	1,700.00	1,700.00	100.00	100.00
西安冠农艾丽曼贸易有限责任公司	全资	有限责任公司	西安市碑林区雁塔路北段 8 号	刘晖	916101036889692221	食品、农副产品、日用百货、针纺织品、文化办公用品、工艺品、化妆品、建材等。	50.00	50.00	100.00	100.00
柞水冠农艾丽曼果业有限责任公司	全资	有限责任公司	柞水县下梁镇工业园区	刘晖	916110265622396117	预包装食品批发零售	200.00	200.00	100.00	100.00
和田冠农艾丽曼果业有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆和田地区皮山县三峡工业园区	陈向强	91653223576214714M	农副产品、水果收购、销售	500.00	500.00	100.00	100.00
皮山艾丽曼红枣专业合作社	控股	合作社	皮山县三峡工业园区	陈向强	93653223MA77699U6M	红枣种植农产品收购、销售，为农业生产提供技术服务	10.00	10.00	80.00	80.00
巴州冠农棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	新疆铁门关市二十八团加工连	成旭东	91659006754561058R	籽棉加工、批发零售：皮棉、棉短绒、棉纱、籽棉收购。	17,543.57	17,543.57	85.44	85.44
和静冠农棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	和静乌拉斯台农场	成旭东	91652827766823078H	籽棉加工、籽棉收购，棉花种植	776.51	776.51	60.00	60.00



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

巴州顺泰棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	尉犁县墩阔坦乡塔特里克村以北	成旭东	91652823592808897F	农副产品加工	3,200.00	3,200.00	100.00	100.00
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	控股	有限责任公司	新疆第二师铁门关市十八团渠管理处灌溉试验站	成旭东	91659006556463772J	农副产品加工	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
巴州冠农库尔楚棉业有限公司	控股	有限责任公司	库尔勒市库尔楚园艺场 314 国道南侧	成旭东	9165280177895688X9	农副产品加工	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	全资	有限责任公司	新疆吐鲁番地区吐鲁番市兵团农业建设第十二师二二一团山南工业园	叶国强	91650402745202600E	矿产品销售	3,330.00	3,330.00	100.00	100.00
嘉兴冠农电子商务有限公司	全资	有限责任公司	嘉兴市秀洲新区中山名都绿洲商务楼 608、610 室	杨雄	91330411098143981G	批发兼零售	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
浙江冠农食品有限公司	全资	有限责任公司	嘉兴市秀洲区高照街道秀新路 452 号	杨雄	91330411744127522G	食用农产品的初级加工；预包装食品、散装食品的销售；食用农产品的收购、销售；冷库租赁、房屋租赁	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
天津三和果蔬有限公司	控股	有限责任公司	天津市宁河县潘庄工业区三纬路南侧	郭良	911202215961264719	食用农产品	7,873.00	7,873.00	51.10	51.10
天津山合国际贸易有限公司	控股	有限责任公司	天津市宁河县潘庄工业园区（地块四）	邓纯琪	91120116064004879G	自营和代理货物和技术的进出口	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
新疆冠农三和果蔬有限公司	控股	有限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司内	邓纯琪	916528273330664709	水果、蔬菜晾晒、脱水加工、销售；货物及技术进出口（国家法律法规禁止除外）；钢材销售；铁罐、塑料制品（不可降解超薄塑料袋及一次性发泡餐具除外）、纸制品（印刷除外）加工、销售；果蔬饮料、番茄酱的生产销售，农产品收购及初加工；自营和代理货物及技术的进出口。	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

新疆冠农三和国际贸易有限公司	控股	有限责任公司	新疆巴州和静县才吾库勒镇新疆冠农番茄制品有限公司	邓纯琪	91652827333066454K	自营和代理货物和技术的进出口	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
新疆冠农有机农业开发有限公司	全资	有限责任公司	新疆巴州和硕县二十六团	杨世合	91652828333076556M	农产品的种植、销售、初加工，水果蔬菜晾晒、脱水加工，林果苗木种植、销售，农业技术推广服务。	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
沧州冠农农产品交易有限公司	控股	有限责任公司	河北省沧州市沧县高川乡朴寺村廊泊东路50米	张茂林	91130921336284502J	农产品经纪服务	500.00	500.00	100.00	100.00
嘉兴冠农农产品拍卖有限公司	控股	有限责任公司	浙江省嘉兴市秀洲新区中山名都绿洲商务楼614	杨雄	91330411323502937N	国家法律法规允许拍卖的物品(文物除外)，财产权利	1,000.00	900.00	100.00	100.00
新疆冠农中联电子商务有限公司	控股	有限责任公司	新疆铁门关市库西工业园区二十九团公路口东11栋35号	马承刚	916590063287885911	批发、零售：果品、蔬菜、谷物、豆及薯类、棉麻、食品、肉、禽、蛋、奶及水产品	500.00	2000.00	61.25	61.25
浙江信维信息科技有限公司	控股	有限责任公司	杭州市转塘街道之江发展大厦502室	郭良	913301065773008334	身份鉴别的防伪技术、条码技术，信息管理及信息安全管理、计算机网络、数据及通信技术的开发、技术转让、技术支持、技术服务；信息咨询（除证券、期货）。	11,000.00	11,000.00	54.55	54.55
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	控股	其他有限责任公司	新疆乌鲁木齐经济技术开发区天柱山街28号坤盛园10号商业综合楼	张炜	91650100091936014M	道路普通货物运输；销售：皮棉，农畜产品；国内货物运输代理；商务信息咨询服务；计算机软硬件开发及服务	2,000.00	618.00	50.97	50.97

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	联营	有限责任公司	库尔勒市萨依巴格路	周伟良	91652800722329078T	开采、生产、批发零售：钾盐，生产、批发零售：硫酸钾、氯化钾肥、硫酸钾镁肥，盐湖农业的开发，生产、批发零售：复混合肥，批发零售：其他化工产品，铁路运输代理服务	90,425.00	20.30	20.30
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	联营	有限责任公司	库尔勒市人民东路华誉商务大厦 14 楼	尹朝忠	91652801761146477K	水力风电及相关产品的开发和生产经营、餐饮服务、住宿、房屋租赁、物业管理	38,790.00	25.28	25.28
新疆生产建设兵团第二师永兴物流有限公司	联营	有限责任公司	库尔勒市上库综合产业园区	麦新卫	91652801068848921L	道路普通货物运输，集装箱租赁，仓储服务，批发零售：棉花及棉花副产品、其他机械设备及电子产品、针纺织品	1600.00	49.00	49.00
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	合营	有限责任公司	上海市虹口区东大名路 687 号 1 幢 309 室	艾亮	91310000324268652M	股权投资管理，实业投资，投资管理，资产管理，企业管理咨询，创业投资	1000.00	50.00	50.00

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆生产建设兵团第二师二十九团	参股股东
新疆生产建设兵团第二师三十团	参股股东
新疆华世丹药业有限公司	其他
新疆生产建设兵团第二师二十二团	其他
新疆生产建设兵团第二师二十四团	其他
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	其他
新疆汇锦物流有限公司	其他
新疆生产建设兵团第二师二十八团	其他
新疆冠农天府房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
新疆冠农天府物业服务有限公司	母公司的全资子公司
新疆合源果业开发有限责任公司	母公司的全资子公司
新疆生产建设兵团第二师永兴物流	其他

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

## 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆生产建设兵团第二师二十二团	番茄	35,232,836.14	51,481,148.60
新疆生产建设兵团第二师二十四团	番茄	10,026,020.24	20,749,731.02
新疆生产建设兵团第二师二十二团	甜菜	33,241,627.34	23,101,180.17
新疆生产建设兵团第二师二十四团	甜菜	6,729,378.54	2,074,122.48
新疆生产建设兵团第二师二十四团	土地租赁	1,700,000.00	
新疆冠农天府房地产开发有限公司	租赁费		83,798.46
新疆冠农天府物业服务有限公司	采暖水电费		11,403.92

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆冠农天府房地产开发有限公司	番茄丁	353,596.59	169,132.31
新疆合源果业开发有限责任公司	番茄丁	49,125.48	3,212.31
新疆冠源投资有限责任公司	番茄丁		1,255.38
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	番茄丁		5,926.50
新疆生产建设兵团第二师二十九团	加工费	726,151.68	

**(2). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆合源果业开发有限责任公司	办公用房	24,965.04	24,965.02
新疆冠源投资有限责任公司	办公用房	42,882.00	42,882.00
新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	仓库	492,981.14	48,031.51
新疆冠农天府房地产开发有限公司	办公用房	39,836.04	83,798.46



本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆冠农有机农业开发有限公司	土地	1,700,000.00	
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	仓库	109,288.09	
巴州库尔楚棉业有限责任公司	仓库	27,912.47	112,510.87
和静冠农棉业有限责任公司	仓储	1,419.40	201,753.08
巴州顺泰棉业有限公司	仓储		860,176.46
巴州冠农十八团渠棉业有限责任公司	仓储		94,485.00
巴州库尔楚棉业有限责任公司	仓储		89,609.00
和静冠农棉业有限责任公司	仓储		29,267.00

### (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆绿原糖业有限公司	30,000,000.00	2015.11.10	2016.11.10	是
新疆绿原糖业有限公司	4,720,000.00	2015.12.14	2016.10.10	是
新疆绿原糖业有限公司	28,630,000.00	2015.12.03	2016.12.02	是
新疆绿原糖业有限公司	16,000,000.00	2015.11.18	2016.11.17	是
天津三和果蔬有限公司	25,000,000.00	2015.7.2	2016.1.2	是
天津三和果蔬有限公司	25,000,000.00	2015.7.3	2016.1.3	是
新疆冠农三和果蔬有限公司	80,000,000.00	2015.7.31	2016.5.30	是
新疆绿原糖业有限公司	10,000,000.00	2016.12.27	2017.10.27	否
新疆绿原糖业有限公司	20,000,000.00	2016.12.02	2017.12.01	否
新疆绿原糖业有限公司	30,000,000.00	2016.12.15	2017.12.15	否
新疆绿原糖业有限公司	30,000,000.00	2016.9.30	2017.9.29	否
新疆绿原糖业有限公司	20,000,000.00	2016.12.16	2017.12.15	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	89,000,000.00	2016.9.2	2017.7.1	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	50,000,000.00	2016.9.6	2017.9.5	否
新疆冠农三和果蔬有限公司	11,039,011.20	2016.2.26	2017.2.26	是
天津三和果蔬有限公司	111,100,000.00	2016.7.12	2020.7.11	否
天津山合国际贸易有限公司	113,096,414.45	2016.8.30	2017.8.29	否
天津山合国际贸易有限公司	123,981,827.47	2015.12.18	2016.12.17	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆生产建设兵团第二师二十九团	40,000,000.00	2015.7.30	2016.7.29	是
新疆生产建设兵团第二师二十九团	50,000,000.00	2015.7.7	2016.7.6	是
新疆生产建设兵团第二师二十九团	40,000,000.00	2015.3.18	2016.3.17	是
新疆生产建设兵团第二师二十九团	40,000,000.00	2015.2.13	2016.2.12	是
新疆生产建设兵团第二师二十九团	50,000,000.00	2015.1.7	2016.1.7	是
新疆生产建设兵团第二师三十团	30,000,000.00	2015.8.11	2016.8.10	是
新疆生产建设兵团第二师三十团	30,000,000.00	2015.11.24	2016.11.23	是
绿原国资公司	20,000,000.00	2015.5.14	2016.5.13	是
绿原国资公司	30,000,000.00	2015.7.23	2016.7.22	是



绿原国资公司	50,000,000.00	2015.10.29	2016.10.28	是
绿原国资公司	30,000,000.00	2015.6.3	2016.6.3	是
绿原国资公司	60,000,000.00	2015.5.29	2016.5.28	是
赵逸平	55,000,000.00	2015.6.17	2016.6.16	是
陈茜、赵逸平	54,160,761.84	2015.7.31	2016.7.21	是
新疆生产建设兵团第二师二十九团	50,000,000.00	2016.7.26	2017.7.25	否
新疆生产建设兵团第二师二十九团	40,000,000.00	2016.7.27	2017.7.26	否
新疆生产建设兵团第二师三十团	30,000,000.00	2016.10.9	2017.10.8	否
新疆生产建设兵团第二师三十团	30,000,000.00	2016.8.22	2017.8.21	否
新疆生产建设兵团第二师二十九团	40,000,000.00	2016.3.2	2017.3.1	否
新疆生产建设兵团第二师二十九团	50,000,000.00	2016.3.2	2017.3.1	否
新疆生产建设兵团第二师二十九团	40,000,000.00	2016.3.17	2017.3.16	否
绿原国资公司	30,000,000.00	2016.6.8	2017.6.7	否
绿原国资公司	30,000,000.00	2016.7.29	2019.7.28	否
绿原国资公司	20,000,000.00	2016.5.30	2019.5.26	否
绿原国资公司	60,000,000.00	2016.5.27	2016.5.27	否
赵逸平	37,000,000.00	2016.10.13	2017.4.13	否
赵逸平	20,000,000.00	2016.9.21	2017.9.20	否
赵逸平	2,794,009.00	2016.10.13	2017.1.13	否
赵逸平	20,000,000.00	2016.4.07	2016.10.07	是
赵逸平	20,000,000.00	2016.4.19	2016.10.19	是

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆冠源投资有限责任公司			1,468.80	73.44
应收账款	新疆冠农天府房地产开发有限公司	246,111.08	13,819.95	112,250.38	5,612.52
应收账款	国电新疆开都河流域水电开发有限公司	6,934.00	693.40	6,934.00	346.70
应收账款	新疆合源果业开发有限责任公司	104,225.60	5,211.28	3,758.40	187.92
应收账款	新疆生产建设兵团第二师二十九团	310,050.00	15,502.50		
应收账款	新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	522,560.00	26,128.00		
其他应收款	新疆生产建设兵团第二师二十四团	55,293.84	27,646.92	55,293.84	19,352.84

### (2). 应付项目

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆生产建设兵团第二师二十二团	12,096,125.27	26,384,050.20
应付账款	新疆生产建设兵团第二师二十四团	3,755,661.43	11,046,707.71
应付账款	新疆汇锦物流有限公司		1,174,440.41
应付账款	新疆生产建设兵团第二师永兴物流有限公司		213,361.00
应付账款	新疆中联丝路农产品物流股份有限公司	24,044.42	48,031.51
应付账款	新疆冠农天府物业服务有限公司	30,674.45	12,886.42
预收账款	新疆生产建设兵团第二师二十九团		50,000.00
预收账款	新疆冠农天府房地产开发有限公司	6,639.36	6,639.36
预收账款	新疆合源果业开发有限责任公司	4,160.81	4,160.81
预收账款	新疆冠源投资有限责任公司	7,147.00	7,147.00
其他应付款	新疆生产建设兵团第二师二十二团	1,683,721.77	1,897,321.77
其他应付款	新疆冠农天府物业服务有限公司	4,189.44	26,471.97
其他应付款	新疆冠农天府房地产开发有限公司	330,000.00	330,300.00



## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(一) 公司报告期内重大承诺事项。

2004年3月,公司与中国国电集团、新疆巴音国有资产经营公司、中国安能建设总公司共同签订《国电新疆开都河流域水电开发有限公司股东认股协议书》,协议第四条“股东各方的权利与义务”中的6规定股东义务“在国家政策法规允许条件下,按本协议有关条款规定按比例为公司提供融资,或为公司融资按比例提供担保”。国电新疆开都河流域水电开发有限公司于2004年6月11日登记设立,报告期末注册资本38,790.00万元。

(二) 公司报告期内无重大诉讼事项。

(三) 公司报告期内对外担保事项:

2015年5月5日,公司控股子公司天津三和为万通包装2000万元一年期流动资金贷款提供连带责任担保,担保期限为主债权到期之日起两年,截止2016年末已偿还。

(四) 公司报告期内无其他重大或有事项:

## 十三、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	11,772,630.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,772,630.12

### 2、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(一) 利润分配事项

2017年4月6日,公司第五届董事会第二十二次会议决议通过公司2016年度利润分配预案:以2016年末总股本784,842,008股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.15元(含税),共计拟分配现金红利11,772,630.12元,余额677,095,138.66元结转以后年度分配。

(二) 对外担保事项

2017年3月6日,公司第五届董事会第二十次(临时)会议审议通过《公司控股子公司天津三和果蔬有限公司为天津万通包装有限公司提供贷款担保的议案》,同意公司控股子公司天津三和为天津万通包装有限公司3,000万元一年期流动资金贷款提供连带责任担保,担保期限为主债权到期之日起两年。截止本报告报出日,该担保事项尚未实施。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,620.77	100.00	6,831.04	5.00	129,789.73	907,210.22	100.00	45,360.51	5.00	861,849.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	136,620.77	/	6,831.04	/	129,789.73	907,210.22	/	45,360.51	/	861,849.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内小计	136,620.77	6,831.04	5
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	136,620.77	6,831.04	

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额-38,529.47 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**适用 不适用

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%
巴州红蚂蚁汽车修理有限公司(王松)	133,912.37	98.02
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	966.78	0.71
新疆冠农进出口有限公司	966.78	0.71
新疆冠农番茄制品有限公司	606.73	0.44
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	107.10	0.08
合 计	136,559.76	99.96

其他说明:

适用 不适用



1、本账户期末余额中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方欠款：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例%
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	全资子公司	966.78	0.71
新疆冠农进出口有限公司	全资子公司	966.78	0.71
新疆冠农番茄制品有限公司	受同一母公司控制	606.73	0.44
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	受同一母公司控制	107.10	0.08
新疆冠农有机农业开发有限公司	受同一母公司控制	61.01	0.04
合 计	--	2,708.40	1.98

2、本账户期末较上期减少 770,589.45 元，减少了 84.94%，主要系应收子公司担保费用减少所致。

3、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

4、本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

5、本期无通过重组等其他方式收回的应收账款金额。

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	399,972,465.72	48.35	322,326,118.21	80.59	77,646,347.51	398,291,203.24	48.64	307,564,048.00	77.22	90,727,155.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	427,267,105.61	51.65	32,983,201.47	7.72	394,283,904.14	420,627,658.38	51.36	25,146,018.40	5.98	395,481,639.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	827,239,571.33	/	355,309,319.68	/	471,930,251.65	818,918,861.62	/	332,710,066.40	/	486,208,795.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	327,588,163.39	256,484,170.38	78.29	无法收回款项
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	53,858,561.95	47,316,207.45	87.85	无法收回款项
吐鲁番昊鑫矿业有限公司	18,525,740.38	18,525,740.38	100.00	无法收回款项
合计	399,972,465.72	322,326,118.21	/	/



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	234,017,084.80	11,700,854.24	5
1 至 2 年	173,770,875.65	17,377,087.57	10
2 至 3 年	19,467,356.88	3,893,471.38	20
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	11,788.28	11,788.28	100
合计	427,267,105.61	32,983,201.47	

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,599,253.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来借款	826,708,641.06	818,374,698.22
专项基金	15,611.70	
其他	515,318.57	544,163.40
合计	827,239,571.33	818,918,861.62

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	往来款项	327,588,163.39	1-2 年	39.60	256,484,170.38
新疆冠农番茄制品有限公司	往来款项	141,746,269.24	1 年以内，1-2 年	17.13	13,406,896.13
浙江信维科技有限公司	往来款项	69,373,611.08	1 年以内，1-2 年	8.39	4,491,458.33
巴州冠农番茄食品有限责任公司	往来款项	62,325,564.31	1 年以内	7.53	3,116,278.22
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	往来款项	53,858,561.95	1-2 年，2-3 年、3-4 年	6.51	47,316,207.45
合计	/	654,892,169.97	/	79.16	324,815,010.51

其他说明：

适用  不适用

本账户期末余额中其他应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方欠款：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	全资子公司	327,588,163.39	39.60



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

巴州冠农棉业有限责任公司	控股子公司	2, 571, 582. 73	0. 31
新疆冠农进出口有限公司	全资子公司	39, 665, 046. 40	4. 79
新疆冠农番茄制品有限公司	控股子公司	141, 746, 269. 24	17. 13
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	控股子公司	20, 180, 947. 92	2. 44
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	全资子公司	18, 525, 740. 38	2. 24
新疆冠农艾丽曼果业有限责任公司	全资子公司	53, 858, 561. 95	6. 51
巴州冠农番茄食品有限责任公司	全资子公司	62, 325, 564. 31	7. 53
嘉兴冠农电子商务有限公司	全资子公司	13, 721, 199. 83	1. 66
新疆冠农中联电子商务有限公司	控股子公司	3, 446, 281. 41	0. 42
新疆冠农有机农业开发有限公司	全资子公司	41, 029, 791. 13	4. 96
浙江信维信息科技有限公司	控股子公司	69, 373, 611. 08	8. 39
浙江冠农食品有限公司	全资子公司	32, 675, 881. 29	3. 95
合 计		826, 708, 641. 06	99. 94



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,052,571,152.53	125,884,019.29	926,687,133.24	972,535,130.17	113,220,700.00	859,314,430.17
对联营、合营企业投资	722,842,328.76		722,842,328.76	795,967,192.67		795,967,192.67
合计	1,775,413,481.29	125,884,019.29	1,649,529,462.00	1,768,502,322.84	113,220,700.00	1,655,281,622.84

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆冠农果蔬食品有限责任公司	100,200,000.00			100,200,000.00		100,200,000.00
新疆绿原糖业有限公司	223,443,017.44			223,443,017.44		
巴州冠农棉业有限公司	149,897,948.00			149,897,948.00		
新疆冠农进出口有限公司	55,200,000.00	6,380,000.00		61,580,000.00		
新疆冠农科技有限公司	0					
新疆艾丽曼果业有限责任公司	13,020,700.00			13,020,700.00		13,020,700.00
新疆冠农鹿丰食品有限责任公司	5,569,612.48			5,569,612.48	5,569,612.48	5,569,612.48
吐鲁番市昊鑫矿业有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
新疆冠农番茄制品有限公司	16,870,940.84			16,870,940.84		
巴州番茄食品有限责任公司	46,968,454.11	66,200,000.00		113,168,454.11		
嘉兴冠农电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	7,093,706.81	7,093,706.81
浙江冠农食品有限公司	24,764,457.30			24,764,457.30		
天津三和果蔬有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
嘉兴冠农产品拍卖有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
新疆冠农有机农业开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江信维科技有限公司	60,600,000.00			60,600,000.00		
新疆大渊博棉花交易中心有限公司	0	3,150,000.00		3,150,000.00		
新疆冠农中联电子商务有限公司	0	12,250,000.00	1,943,977.64	10,306,022.36		
合计	972,535,130.17	87,980,000.00	7,943,977.64	1,052,571,152.53	12,663,319.29	125,884,019.29



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司	391,458.72	4,500,000.00		-680,926.37					4,210,532.35	
小计	391,458.72	4,500,000.00		-680,926.37					4,210,532.35	
二、联营企业										
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	605,051,137.28			61,642,702.15			144,793,391.85		521,900,447.58	
国电新疆开都河流域水电开发有限公司	190,524,596.67			25,423,607.80			19,216,855.64		196,731,348.83	
小计	795,575,733.95	0.00		87,066,309.95			164,010,247.49		718,631,796.41	
合计	795,967,192.67	4,500,000.00		86,385,383.58			164,010,247.49		722,842,328.76	

## 其他说明:

- 1、2016年2月总裁办公会会议决议关于冠农进出口债转股的议案,同意以现金638万元对进出口增资扩股,增资后,公司注册资本由5,520万元增至6,158万元。2016年度实际支付投资款638万元。
- 2、2016年3月25日公司第五届董事会第十一次会议审议通过《公司对巴州冠农番茄食品有限公司增资的议案》,同意公司将对全资子公司巴州冠农番茄食品有限责任公司用于生产番茄丁生产线建设的借款6,620万元转为资本金对其增资,增资后注册资本增加到13,620万元,公司占股100%。
- 3、2016年5月3日,公司召开了2016年4月总裁办公会;会议审议通过了《关于嘉兴、沧州、铁门关三个拍卖公司整合的议案》,同意公司出资1,225万元对新疆冠农中联电子商务有限公司增资扩股,出资后注册资本增加到2,000万元,持股比例61.25%。
- 4、2016年5月3日下午,公司召开了2016年4月总裁办公会;会议审议通过了《关于新疆大渊博棉花交易中心有限公司尽职调查及股权收购方案的议案》,同意公司以股权转让及增资扩股方式出资315万元,股权转让及增资完成后公司持有其50.97%的股权。
- 5、2016年6月8日,公司召开了2016年5月总裁办公会。会议审议通过了《关于向上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司补齐出资的议案》。同意冠农股份向上海冠农涌亿股权投资管理有限责任公司补齐450万元出资。2016年度实际支付投资款450万元。

**4、营业收入和营业成本:**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	424,727.74	372,872.36	1,318,061.87	315,416.84
合计	424,727.74	372,872.36	1,318,061.87	315,416.84

**5、投资收益**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,382,200.00	24,272,685.85
权益法核算的长期股权投资收益	86,385,383.58	199,910,338.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,766,666.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,892,767.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
分得非子公司红利	874,500.00	
合计	115,642,083.58	227,842,458.42

注: 本账户期末较上期减少了 112,200,374.84, 减少了 49.24 %, 主要系权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

**十五、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,112,765.79	
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)	35,172,780.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务	2,892,803.51	



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT &amp; ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

外, 持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-4,359,103.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,202,874.18	
少数股东权益影响额	-4,712,845.85	
合计	24,677,993.90	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	0.0337	0.0337
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09%	0.0023	0.0023

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

### 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末数 (本期数)	期初数 (上期数)	本期增减变动	变动幅度%	变动原因
可供出售金融资产	214,123,722.17	97,338,215.43	116,785,506.74	119.98	本期投资中航信托·天启(2016)196号集合资金信托计划所致
在建工程	34,839,429.55	74,310.68	34,765,118.87	46,783.48	新增设备项目、科技实验车间工程增加所致
生产性生物资产	13,128,042.38		13,128,042.38	100	本期新购买枣林所致
其他非流动资产	403,900.00	232,803,255.29	-232,399,355.29	-99.83	本期土地使用权转入开发成本所致
衍生金融负债		306,014.31	-306,014.31	-100.00	本期处置掉期工具所致
长期应收款	11,100,000.00		11,100,000.00	100.00	本期融资租赁保证金增加所致
应付票据	57,194,009.00	106,160,761.84	-48,966,752.84	-46.13	银行承兑汇票减少所致
应付账款	119,448,968.67	170,742,573.40	-51,293,604.73	-30.04	应付原料款减少所致



新疆冠农果茸集团股份有限公司

XINJIANG GUANNONG FRUIT & ANTLER GROUP CO.,LTD.

2016 年年度报告

应交税费	20,689,429.12	5,637,606.71	15,051,822.41	266.99	应付个人所得税与增值税增加所致
一年内到期的非流动负债	39,774,000.00	6,470,077.27	33,303,922.73	514.74	一年内到期的融资借款增加所致
长期借款	145,875,412.19	8,132,865.90	137,742,546.29	1,693.65	主要系长期借款增加所致
长期应付款	45,292,900.00		45,292,900.00	100.00	主要系本期融资借款增加所致
其他综合收益	951,065.87	-5,334,440.87	6,285,506.74	117.83	主要系可供出售金融资产公允价值变动所致
税金及附加	7,063,895.88	3,341,029.38	3,722,866.50	111.43	主要系营改增后房产税引入本科目核算所致
财务费用	22,226,177.72	34,747,306.44	-12,521,128.72	-36.03	主要系本期利息支出减少所致
资产减值损失	20,009,420.77	3,766,886.79	16,242,533.98	431.19	主要系本期坏账损失与存货跌价准备增加所致
投资收益	88,939,827.03	205,826,810.73	-116,886,983.70	-56.79	主要系本期对罗钾期股权投资收益减少所致
营业外支出	9,608,621.01	3,660,322.23	5,948,298.78	162.51	主要系本期固定资产处置损失、非常损失增加所致
所得税费用	5,405,795.95	9,967,140.96	-4,561,345.01	-45.76	主要系本期当期所得税减少所致

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表
备查文件目录	二、载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	三、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《证券时报》公开披露过得所有公司文件正本及公告的原稿。

董事长：郭良

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 6 日