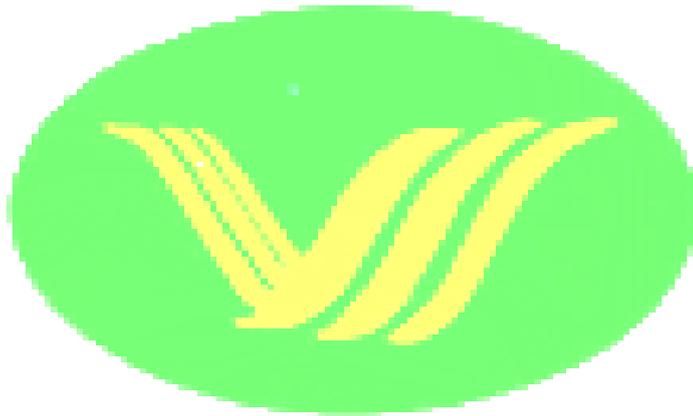




公司代码：600108

公司简称：亚盛集团



甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司 2019 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李克华、主管会计工作负责人李克恕及会计机构负责人（会计主管人员）连鹏声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、生产经营、核心竞争力分析等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险因素及对策方面的内容，敬请广大投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	14
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第八节	公司债券相关情况.....	16
第九节	财务报告.....	18
第十节	备查文件目录.....	93



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
甘肃监管局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
控股股东、农垦集团	指	甘肃省农垦集团有限责任公司
公司、本公司、亚盛集团	指	甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司
瑞华会计师事务所、审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

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	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司
公司的中文简称	亚盛集团
公司的外文名称	GansuYasheng Industrial(Group) Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Yasheng Group
公司的法定代表人	李克华

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李柯荫	刘 彬
联系地址	甘肃省兰州市城关区雁兴路21号15楼	甘肃省兰州市城关区雁兴路21号15楼
电话	0931-8857057	0931-8857057
传真	0931-8857182	0931-8857182
电子信箱	ysjtdshbgs@163.com	ysjtdshbgs@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	兰州市城关区雁兴路21号
公司注册地址的邮政编码	730010
公司办公地址	兰州市城关区雁兴路21号
公司办公地址的邮政编码	730010
公司网址	http://www.yasheng.com.cn
电子信箱	ysjtdshbgs@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	甘肃省兰州市城关区雁兴路21号公司15楼证券法务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亚盛集团	600108	无

**六、其他有关资料**

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,110,806,565.44	991,409,126.74	12.04
归属于上市公司股东的净利润	47,989,226.09	45,386,914.46	5.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,347,613.17	44,335,188.34	-2.23
经营活动产生的现金流量净额	-10,656,383.51	-28,439,613.96	/
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,844,495,239.25	4,758,645,642.06	1.80
总资产	8,337,088,382.34	8,559,366,241.98	-2.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0246	0.0233	5.58
稀释每股收益(元/股)	0.0246	0.0233	5.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0223	0.0228	-2.19
加权平均净资产收益率(%)	1.00	0.96	增加0.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.91	0.94	减少0.03个百分点

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
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	5,689,166.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	155,120.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		



对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,540.36	
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	-106,407.65	
所得税影响额	-1,182,806.64	
合计	4,641,612.92	

十、其他

适用 不适用

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

(一) 主要业务说明

公司是集农作物种植、农产品加工、农业技术研发、农资服务、商贸流通为一体的大型现代农业企业集团。主要经营啤酒花、优质牧草、马铃薯、玉米、果品、食葵、辣椒、香辛料等农产品及加工产品，农业滴灌设备等工业产品。

(二) 经营模式说明

公司以现代农业为主线，建立了“集团公司—专业子公司—基地分公司”纵向一体化管理体制。集团公司整体谋划产业发展，专业子公司进行产业龙头带动，基地分公司负责优质农产品种植。

(三) 行业情况说明

公司属农业行业，拥有一定规模的土地资源，核心竞争力是大基地和科技支撑，优势是标准化、绿色化生产全覆盖。随着国家乡村振兴战略的实施，公司正着力构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系，提高创新力、竞争力和全要素生产率。

从产业的角度看，公司符合国家产业政策，行业优势明显，拥有大量不可再生的土地资源，已经建成了完整的组织管理体系，具有发展现代农业的基础条件和突出优势，是一个很好的现代农业产业集团。

从行业发展的角度看，随着国家对粮食安全和食品安全的重视，耕地资源的减少，农业从业人员的短缺，机械取代人力的必然趋势，公司规模化、机械化、科技支撑和组织优势将日益显现，具有良好预期的发展潜力。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司不断优化产业结构，延长产业及产品价值链，全面推动产业升级，打造高层次、创新型、专业化的一流科技团队。持续提升自主创新能力和科技成果转化能力，发挥现代农业的引领作用。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

(一) 资源优势

公司拥有丰富的耕地资源，完善配套的农业生产条件和生态保障，具备快速发展现代农业的资源优势。

(二) 组织优势

公司拥有经验丰富的现代农业生产技术队伍和专业化的管理团队，可以做到标准化生产、集



约化管理、规模化经营、产业化发展。

（三）科技优势

公司拥有农业研究院，储备了高层次的农业专业技术人才，与省内外部分科研院所建立了战略合作关系。引进了相当一批农业首席专家，具有较强的解决生产技术瓶颈、产业升级、自主创新和科技成果转化的能力。

（四）装备优势

公司农机装备先进，拥有众多大型农机具，综合机械化率达85%以上；农业基础设施和附属设施完善，节水设施覆盖率高，高标准农田占比较高。

（五）产品及市场优势

公司生产基地多处河西走廊腹地，光热资源丰富，气候干燥，昼夜温差大，产品地域特点鲜明，与同行业相比，具有差异化程度突出优势。公司产品一致性较高，品质稳定，原生态特点突出，市场优势逐步显现。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年，公司紧紧围绕发展战略，紧盯董事会确定的工作目标，积极作为，优化种植结构，聚焦市场开拓，提升科技支撑，有序推进各项工作，公司总体发展态势良好。

（一）上半年经营情况

报告期内，公司实现营业收入 111,080.66 万元，同比增长 12.04%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,798.92 万元，同比增长 5.73%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 4,334.76 万元，同比减少 2.23%。报告期末，公司资产总额 833,708.84 万元，较期初减少 2.60%；负债总额 344,768.16 万元，较期初减少 8.23%。

（二）产业布局不断优化

上半年公司全力推进“双拳计划”（拳头产业、拳头产品），完善产业布局，优化产品种植结构和种植规模，优势产业更趋合理。

（三）科技能力持续提升

上半年公司借助农业研究院的科研平台，与华南农大、中科院西北分院、省农科院、甘肃农大等省内外科研院所建立了合作关系，科技创新平台作用得到充分发挥；组织专家对科研项目进行评审，完成申报各类科技项目共计 69 项，引入首席农业专家 3 人及硕士研究生共 35 人。

（四）人才结构更加优化

上半年公司持续推动“引智引才”工程，从南京农业大学、西北农林科技大学等高校遴选录用一批高层次专业技术人才；持续推进管理和技术培训工作，聘请高层次授课团队，常态化对中高层管理人员进行能力提升培训，对专业人员开展现代农业技术、财务管理、市场营销、法律实务等各类专题培训，公司管理水平和员工眼界、技术得到有效提升。

（五）提质增效计划有序推进

上半年公司紧扣效益提升，按照“一企一策”原则，着力加强精细化管理，着力补齐技术短板、攻克技术难题，生产成本得到有效控制，效益明显提高。

（六）市场开拓取得成效

上半年公司持续加强市场调研分析，完善市场信息网络体系，优化市场营销模式。紧抓大宗产品订单，线上线下结合推动终端产品销售，开拓国际市场；加强农业综合服务体系建设，立足垦区，面向全省加快推进农业生资统一供应。

（七）内部管理进一步提升

上半年公司充分发挥内部审计职能，严格执行内部控制制度，加大项目、经营效益和离任审计；全面开展以法律风险管控为主的专项排查，公司依法依规稳健运营。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,110,806,565.44	991,409,126.74	12.04



营业成本	849,540,797.27	753,623,302.99	12.73
销售费用	39,704,195.04	25,900,390.93	53.30
管理费用	101,896,485.32	95,711,901.96	6.46
财务费用	68,247,590.23	59,294,375.63	15.10
研发费用	2,232,964.44	115,397.24	1,835.02
经营活动产生的现金流量净额	-10,656,383.51	-28,439,613.96	/
投资活动产生的现金流量净额	-58,428,089.46	-40,760,226.77	/
筹资活动产生的现金流量净额	-301,670,751.56	398,449,869.67	-175.71

营业收入变动原因说明:报告期内营业收入较上年同期增加 119,397,438.70 元主要系本期大宗农产品销售增加所致;

营业成本变动原因说明:报告期内营业成本较上年同期增加 95,917,494.28 元主要系本期营业收入增加成本配比增加所致;

销售费用变动原因说明:报告期内销售费用较上年同期增加 13,803,804.11 元主要系商贸板块销售费用增加所致;

管理费用变动原因说明:报告期内管理费用较上年同期增加 6,184,583.36 元主要系公司职工薪酬增加所致;

财务费用变动原因说明:报告期内财务费用较上年同期增加 8,953,214.60 元主要系本期利息收入减少所致;

研发费用变动原因说明:报告期内研发费用较上年同期增加 2,117,567.20 元主要系公司加大科技研发投入所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 17,783,230.45 元主要系本期销售商品提供劳务收到的现金增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17,667,862.69 元主要系本期构建固定资产投资支付的现金增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 700,120,621.23 元主要系当期偿还应付债券所致。

(二) 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
货币资金	921,153,479.48	11.05	1,321,548,930.22	15.44	-30.30	主要系偿还 13 亚盛债券及偿还借款所致。
其他流动资产	14,823,436.31	0.18	22,620,889.70	0.26	-34.47	系当期待抵扣进项税比上期减少所致
其他权益工具投资	210,444,000.00	2.52	148,248,000.00	1.73	41.95	系公司持有的西南证券股票公允价值上涨所致
应付票据	3,200,000.00	0.04	11,000,000.00	0.13	-70.91	系兑付到期银行汇票所致
应付利息	7,405,479.45	0.09	43,678,344.84	0.51	-83.05	系支付 13 债券利息及计提 19 亚盛实业 MTN001 利息所致
应付股利	10,264,118.04	0.12	1,503,000.00	0.02	582.91	系当期计提普通



一年内到期的非流动负债	13,610,000.00	0.16	1,212,785,549.56	14.17	-98.88	股股利所致 系偿还 13 亚盛债券所致
长期应付款	57,410,776.09	0.69	156,644,942.59	1.83	-63.35	系支付移民安置专项款所致
递延所得税负债	36,238,943.83	0.43	20,719,763.47	0.24	74.90	系公司持有的西南证券股票公允价值上涨应纳税暂时性差异增加所致
其他综合收益	70,686,183.77	0.85	24,039,183.77	0.28	194.05	系公司持有的西南证券股票公允价值上涨所致

其他说明

无

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（元）	受限原因
货币资金	2,639,017.00	资金冻结
固定资产	7,832,400.00	短期借款抵押
无形资产	3,360,000.00	短期借款抵押
合 计	13,831,417.00	

3. 其他说明

适用 不适用

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值（元）			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	1,767,260.00			1,767,260.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,767,260.00			1,767,260.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	1,767,260.00			1,767,260.00
2. 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				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	210,444,000.00			210,444,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	212,211,260.00			212,211,260.00

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

交易性金融资产与其他权益工具投资均为本公司持有的上市公司股票，其公允价为证券交易所期末收盘价。

(四) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(五) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、主要子公司分析

公司名称	主要经营范围	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	净利润变动原因分析
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司	各类牧草产品的种植、加工、销售；饲料销售；农副产品种植、销售；农机作业。	10,000.00	97,190.69	50,363.52	596.98	较上年同期增长了20.94%，系本期加强定额成本管理，营业成本降低所致。
甘肃亚盛薯业集团有限责任公司	农业新技术研发、推广；马铃薯、菊芋、蔬菜、水果种植；化肥、地膜、农用机械及配件、农具、初级农产品、植物淀粉销售。	10,000.00	26,920.02	4,465.28	22.58	较上年同期降低了37.94%，系本期其他收益减少所致。
甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	食品（凭许可证经营）、农用地膜、化肥的销售。	9,000.00	67,772.66	6,888.99	172.26	较上年同期降低了45.07%，系公司开拓终端市场，销售费用增加所致。
甘肃亚盛亚美特节水有限公司	生产、组装和销售节水滴灌系统及其零件和配套设备	15,000.00	40,240.98	15,391.24	-202.38	较上年同期亏损减少501.19万元，系本期农业节水政府扶持力度加大，市场需求加大，收入增加所致。
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	房地产经纪、咨询服务	100.00	6,139.35	977.28	175.26	较上年同期增长了31.98%，系房屋租赁收入增加所致。
甘肃亚盛鱼儿红矿业有限责任公司	多金属矿山、煤矿投资、矿产品经营	3,000.00	2,605.30	2,605.30	-0.01	较上年同期亏损减少99.92万元，系本期费用减少所致。
甘肃亚盛康益牧业有限责任公司	奶牛养殖及销售；肉牛、肉羊养殖；牧草收割服务；秸秆、饲料加工；畜牧技术研发与咨询服务。	10,000.00	8,308.50	7,761.88	0.08	较上年同期增加11.58万元，系本期成本、费用减少所致。
甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司	啤酒花及啤酒大麦种植、收购、加工、销售；啤酒花颗粒及浸膏加工、销售；纸箱生产、销售；高科技农业新技术、农业新产品开发、加工	10,000.00	45,347.15	50,960.50	384.53	较上年同期增长了18.16%，系本期加强定额成本管控，营业成本下降所致。
甘肃亚盛农业研究院有限公司	农业技术的研发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务；农作物的种植、农产品的贮藏、加工、销售；化肥、地膜的销售	500.00	523.07	184.18	-124.21	新成立公司，发生额均为研发费用。
甘肃亚盛农业综合服务有限公司	农用地膜、化肥、有机肥的批发、零售；农业信息咨询、农业技术领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让	5,000.00	7,194.31	5,057.90	156.24	较上年同期增长了272.71%，系上年公司于4月份才成立，业务还未全面开展，收入相比较少所致。

2、控股子公司分析

公司名称	主要经营范围	注册资本 (万美元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	净利润变动原因分析
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	生产、组装和销售滴灌系统及其零部件和配套设备；从事灌溉系统的设计、安装、技术咨询与服务。	1,250.00	44,107.88	17,964.63	392.41	较上年同期下降了58.41%，系上游配件市场价格上升，导致营业成本增加所致。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 25 日



二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、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履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司及其一致行动人	(1)不在中国境内新增或以任何方式参与任何与亚盛集团及其子公司业务相同或者类似的业务及其它构成或可能构成竞争之任何业务活动,以避免本企业及本企业其它控股、附属公司与亚盛集团及其子公司的生产经营构成业务竞争;(2)不利用对亚盛集团的控股地位从事任何损害亚盛集团或亚盛集团其它股东利益的活动;	2009 年 12 月 10 日长期有效	是	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司及其一致行动人	为避免与公司产生同业竞争,维护上市公司的利益,在公司实施非公开发行股票时,控股股东甘肃省农垦集团及其一致行动人做出如下解决同业竞争的承诺:(1)在直接或间接持有亚盛集团股权的相关期间内,承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与亚盛集团及控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务,也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与亚盛集团及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务;并将促使承诺人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务;(2)如因国家政策调整等不可抗力原因导致承诺人和承诺人控制的其他企业将来从事的业务与亚盛集团及其控股子公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时,则承诺人将及时书面通知亚盛集团此情形,并及时转让或终止上述业务或促使承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务;亚盛集团及其控股子公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权;(3)如承诺人违反上述承诺,亚盛集团及其控股子公司,亚盛集团及其控股子公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制承诺人履行上述承诺,并赔偿亚盛集团及其控股子公司,亚盛集团及其控股子公司其他股东因此遭受的全部损失。	2011 年 8 月 12 日长期有效	是	是		
	解决关联交易	控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司及其一致行动人	(1)尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与亚盛集团及其子公司之间发生关联交易;(2)不利用股东地位及影响谋求亚盛集团及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利;(3)不利用股东地位及影响谋求与亚盛集团及其子公司达成交易的优先权利;(4)将以市场公允价格与亚盛集团及其子公司进行交易,不利用该类交易从事任何损害亚盛集团及其子公司利益的行为;(5)就本公司及其下属子公司与亚盛集团及其子公司之间将来可能发生的关联交易,将督促上市公司履行合法决策程序,按照《上市规则》和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露;对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则,采用市场定价等方式。	2011 年 8 月 12 日长期有效	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

五、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

六、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

**七、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
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						10,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						72,200							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						72,200							
担保总额占公司净资产的比例（%）						14.90							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						34,300							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						34,300							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

八、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

按照省委省政府脱贫攻坚帮扶工作要求，公司紧紧围绕“两不愁、三保障”目标任务因地制宜、因户施策，精准发力、精准扶贫，对贫困户采取有效帮扶措施，实现贫困户按期稳定脱贫。



2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内公司重点落实五个方面工作：一是实施精准扶贫，结合“一户一策”帮扶措施，完善贫困户动态帮扶管理机制，提高扶贫措施的精准度和靶向性，把扶贫政策、帮扶措施落实到户、到人。二是加强扶贫宣传教育，通过入户走访、集中宣讲等方式，对贫困户进行政策宣讲，将扶贫与扶志相结合，树立贫困户脱贫致富的信心。三是加大产业扶持力度，继续采取“示范引领、典型带动”的帮扶措施，在种子、肥料、技术、管理等方面加大帮扶力度，重点发展马铃薯、苹果和花椒产业，并取得成效。四是切实解决贫困户的实际困难，有针对性的解决基本生活、教育、医疗、住房安全等方面的困难。五是注重帮扶成效，拓宽帮扶渠道，促进贫困户稳定增收。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	27.6
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	27.6

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

蜂蜜产业方面，2019 年公司预计收购宕昌百花蜜 30-50 吨原蜜，预计原蜜收购款为 280 万元至 480 万元。在保证原蜜收购的同时带动 100 户贫困户脱贫增收，预计人均增收 3000 元。随着宕昌百花蜜市场的不断拓展，市场需求量也不断增加，努力把亚盛好食邦“宕昌百花蜜”产品做出品牌，做出特色，走向全国市场。

马铃薯产业方面，2019 年公司预计落实 800 亩马铃薯种植收购计划，马铃薯种植户收入预计将达 3000 万元，带动近 1500 户的农户脱贫增收。

牧草产业方面，2019 年销售牧草 2 万吨，预计实现销售收入 1,100 万元，带动贫困 600 户，户均增收 3,000 元。

九、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司始终注重生态环境治理工作，不断夯实现代农业生态基础，未发生环境污染事故。

一是立足祁连山国家公园保护，着力抓好牧场生态治理。公司始终把生态文明建设放在突出地位，主动承担上市公司在生态环境保护方面的职责，重点对祁连山及其自然保护区所在的鱼儿



红分公司、宝瓶河分公司进行生态环境排查治理。加强草原保护，大力实施“退牧还草”“禁牧休牧”和“舍饲养殖”等方式，减少草原放牧量，促进草原生态有效恢复。

二是着眼农业可持续发展，实施严格的耕地质量管理。严控农膜残膜回收和科学施肥，开展减肥、减药农艺措施控制，扩大农田有机肥施用面积，采取综合防控手段保障了良好的耕地条件和土壤环境质量。利用生资统一采购供应，控制农产品源头面源污染，禁止高毒和高残留农药使用，降低农药使用量，保障农产品质量安全。

三是生态文明法制观念深入人心，绿色生产方式形成共识。加强农业法律法规知识的宣传与培训力度，提高管理人员和生产人员的素质；坚持绿色生产，大力推行“无公害农产品、绿色食品、有机农产品和农产品地理标志”的“三品一标”体系建设。在建项目严格完成环境保护标准化建设工作，积极利用改进工艺流程和设备更新等措施，减少和避免对环境造成不良影响。加强科技应用，以“水肥一体化”技术为基础的农业综合技术应用更加广泛，化肥用量零增长。

十、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2019年4月30日，财政部颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件1《一般企业财务报表格式》(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)和附件2《一般企业财务报表格式》(适用于已执行新金融准则和新收入准则的企业)的规定，对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。	2019年8月28日，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	本次会计政策变更，不会对本公司2019年半年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	169,522
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
甘肃省农垦集团 有限责任公司		303,121,313	15.57	0	无	0	国有法人



甘肃省农垦资产经营有限公司		175,371,852	9.01	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司		44,786,530	2.30	0	无	0	国有法人
朱能顺	4,934,772	29,753,296	1.53	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司		13,578,400	0.70	0	无	0	国有法人
徐文江	-108,200	9,895,251	0.51	0	无	0	境内自然人
柯秀君		9,658,400	0.50	0	无	0	境内自然人
衷友良	1,322,000	9,200,000	0.47	0	无	0	境内自然人
广东丰伟物业管理有限公司		6,000,000	0.31	0	无	0	境内非国有法人
张荣		5,963,098	0.31	0	无	0	境内自然人
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				
甘肃省农垦集团有限责任公司	303,121,313	人民币普通股	303,121,313				
甘肃省农垦资产经营有限公司	175,371,852	人民币普通股	175,371,852				
中国证券金融股份有限公司	44,786,530	人民币普通股	44,786,530				
朱能顺	29,753,296	人民币普通股	29,753,296				
中央汇金资产管理有限责任公司	13,578,400	人民币普通股	13,578,400				
徐文江	9,895,251	人民币普通股	9,895,251				
柯秀君	9,658,400	人民币普通股	9,658,400				
衷友良	9,200,000	人民币普通股	9,200,000				
广东丰伟物业管理有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
张荣	5,963,098	人民币普通股	5,963,098				
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃省农垦集团有限责任公司与甘肃省农垦资产经营有限公司是一致行动人，他们与其他股东之间无关联关系。上述股东与其他股东之间、其他股东之间，公司未知其是否存在关联关系、是否一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李克华	董事	0	0	0	
李宗文	董事	0	0	0	
毕晋	董事	0	0	0	
李有宝	董事	0	0	0	
牛彬彬	董事	0	0	0	
李克恕	董事	0	0	0	



赵荣春	独立董事	0	0	0	
刘志军	独立董事	0	0	0	
陈秉谱	独立董事	0	0	0	
李 福	董事	0	0	0	
王凤鸣	监事	0	0	0	
崔 伟	监事	0	0	0	
吴彩虹	监事	0	0	0	
牛济军	高管	0	0	0	
李柯荫	高管	0	0	0	
马卫东	高管	0	0	0	
连 鹏	高管	0	0	0	
沈晓红	高管	0	0	0	
殷图廷	高管	0	0	0	
唐 亮	高管	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

第八节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司2013年公司债券。	13亚盛债	122298	2014.6.19	2019.6.19	0	6.35%	按年付息、到期一次还本。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司已于2019年6月19日兑付完成13亚盛债券本金总额1,198,640,000.00元,足额支付2018年6月19日至2019年6月18日利息总额为76,113,640.00元。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

截止2019年6月19日,公司于2014年6月19日发行的13亚盛债已偿还完毕。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4层
	联系人	马力、何薇
	联系电话	010-57631234
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道80号4层

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截至2019年6月19日,本期债券募集资金扣除发行费用后已全部用于补充流动资金和偿还2011年发行的中期票据。本期债券募集资金已全部按照募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币



主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	2.09	1.27	64.66	
速动比率	1.61	0.99	62.29	
资产负债率(%)	41.35	43.89	-2.54	
贷款偿还率(%)	100	100	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.69	1.65	2.40	
利息偿付率(%)	100	100	0.00	

五、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

授信银行	授信额度(万元)
中国建设银行股份有限公司甘肃省分行	40,000.00
兰州市商业银行	50,700.00
招商银行股份有限公司兰州分行	27,000.00
中国农业发展银行甘肃省分行	12,400.00
中国邮政储蓄银行兰州分行	50,000.00
上海浦东发展银行兰州分行	10,000.00
中国工商银行甘肃省分行	72,000.00
民生银行兰州分行	10,000.00
交通银行兰州分行	9,000.00
光大银行兰州分行	10,000.00
中信银行兰州分行	5,000.00
兴业银行兰州分行	10,000.00
浙商银行兰州分行	5,000.00
国家开发银行	10,000.00



第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		921,153,479.48	1,321,548,930.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,767,260.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			24,422,906.64
衍生金融资产			
应收票据		13,260,634.42	16,384,639.23
应收账款		1,361,201,904.39	1,231,424,709.81
应收款项融资			
预付款项		385,880,433.57	323,731,305.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		156,168,683.34	124,742,651.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		852,117,542.23	857,749,713.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,823,436.31	22,620,889.70
流动资产合计		3,706,373,373.74	3,922,625,745.13
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			125,437,233.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		210,444,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		75,950,477.75	77,844,057.11
固定资产		1,266,778,055.18	1,313,001,237.21
在建工程		22,874,100.29	20,083,416.23
生产性生物资产		93,686,494.85	93,789,315.39
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,728,496,498.84	2,766,512,981.38
开发支出			



商誉			
长期待摊费用		160,583,115.49	165,915,601.75
递延所得税资产		9,675,302.17	11,929,690.39
其他非流动资产		62,226,964.03	62,226,964.03
非流动资产合计		4,630,715,008.60	4,636,740,496.85
资产总计		8,337,088,382.34	8,559,366,241.98
流动负债：			
短期借款		953,000,000.00	1,031,630,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,200,000.00	11,000,000.00
应付账款		210,980,584.73	239,894,519.82
预收款项		60,907,139.34	51,962,732.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		40,212,297.60	54,361,160.34
应交税费		58,507,856.54	66,710,550.01
其他应付款		432,640,686.15	421,429,897.00
其中：应付利息		7,405,479.45	43,678,344.84
应付股利		10,264,118.04	1,503,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,610,000.00	1,212,785,549.56
其他流动负债			
流动负债合计		1,773,058,564.36	3,089,774,408.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		518,000,000.00	418,000,000.00
应付债券		992,696,011.11	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		57,410,776.09	156,644,942.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		69,132,421.61	70,506,079.27
递延所得税负债		36,238,943.83	20,719,763.47
其他非流动负债		1,144,855.37	1,144,855.37
非流动负债合计		1,674,623,008.01	667,015,640.70
负债合计		3,447,681,572.37	3,756,790,049.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,946,915,121.00	1,946,915,121.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		530,947,516.05	530,947,516.05
减：库存股			



其他综合收益		70,686,183.77	58,035,903.34
专项储备		147,141.11	172,651.97
盈余公积		332,366,997.27	329,276,386.40
一般风险准备			
未分配利润		1,963,432,280.05	1,893,298,063.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,844,495,239.25	4,758,645,642.06
少数股东权益		44,911,570.72	43,930,550.41
所有者权益（或股东权益）合计		4,889,406,809.97	4,802,576,192.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,337,088,382.34	8,559,366,241.98

法定代表人：李克华

主管会计工作负责人：李克恕

会计机构负责人：连鹏

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		718,357,747.02	1,142,187,988.58
交易性金融资产		1,767,260.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			24,422,906.64
衍生金融资产			
应收票据		3,824,484.52	8,484,639.23
应收账款		833,818,333.34	654,827,704.96
应收款项融资			
预付款项		156,536,266.84	116,036,676.53
其他应收款		1,150,851,608.94	895,671,642.91
其中：应收利息			
应收股利			
存货		197,262,133.91	180,145,017.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,856,145.07	873,934.21
流动资产合计		3,064,273,979.64	3,022,650,510.57
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			125,437,233.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,045,417,626.18	1,043,417,626.18
其他权益工具投资		210,444,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		35,182,361.98	36,219,971.44
固定资产		522,711,093.04	543,592,266.36
在建工程		5,450,993.57	3,311,032.71
生产性生物资产		78,589,204.20	80,943,872.25
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,299,893,588.25	2,331,766,096.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		43,797,009.11	46,398,204.75



递延所得税资产			
其他非流动资产		59,845,414.03	59,845,414.03
非流动资产合计		4,301,331,290.36	4,270,931,717.49
资产总计		7,365,605,270.00	7,293,582,228.06
流动负债：			
短期借款		490,000,000.00	390,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		101,350,515.45	95,813,876.48
预收款项		37,907,377.19	27,705,292.95
合同负债			
应付职工薪酬		29,717,010.77	39,961,065.12
应交税费		3,787,485.94	4,405,514.95
其他应付款		622,724,212.55	535,618,260.69
其中：应付利息		7,405,479.45	42,572,248.94
应付股利		8,761,118.04	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,610,000.00	1,211,785,549.56
其他流动负债			
流动负债合计		1,298,096,601.90	2,305,289,559.75
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		992,696,011.11	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		56,940,776.09	156,644,942.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,608,778.01	26,659,612.01
递延所得税负债		32,694,301.12	17,145,301.12
其他非流动负债		1,144,855.37	1,144,855.37
非流动负债合计		1,410,084,721.70	401,594,711.09
负债合计		2,708,181,323.60	2,706,884,270.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,946,915,121.00	1,946,915,121.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		898,785,723.75	898,785,723.75
减：库存股			
其他综合收益		70,686,183.77	58,035,903.34
专项储备			
盈余公积		302,876,986.19	299,786,375.32
未分配利润		1,438,159,931.69	1,383,174,833.81
所有者权益（或股东权益）合计		4,657,423,946.40	4,586,697,957.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,365,605,270.00	7,293,582,228.06

法定代表人：李克华

主管会计工作负责人：李克恕

会计机构负责人：连鹏



合并利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,110,806,565.44	991,409,126.74
其中:营业收入		1,110,806,565.44	991,409,126.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,065,882,264.36	938,345,614.94
其中:营业成本		849,540,797.27	753,623,302.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,260,232.06	3,700,246.19
销售费用		39,704,195.04	25,900,390.93
管理费用		101,896,485.32	95,711,901.96
研发费用		2,232,964.44	115,397.24
财务费用		68,247,590.23	59,294,375.63
其中:利息费用		77,270,993.12	74,486,713.09
利息收入		9,299,473.67	15,313,091.00
加:其他收益		5,038,779.06	5,396,192.21
投资收益(损失以“-”号填列)			163,778.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		155,120.00	-5,644,598.04
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		2,235,962.52	-3,025,727.84
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-282,309.79
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		52,354,162.66	49,670,847.13
加:营业外收入		899,750.43	1,422,220.79
减:营业外支出		162,822.28	205,129.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		53,091,090.81	50,887,938.46
减:所得税费用		4,120,844.41	3,142,230.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		48,970,246.40	47,745,707.52
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		48,970,246.40	47,745,707.52
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		47,989,226.09	45,386,914.46
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		981,020.31	2,358,793.06
六、其他综合收益的税后净额		46,647,000.00	-21,086,431.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		46,647,000.00	-21,086,431.47
(一)不能重分类进损益的其他综合		46,647,000.00	



收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		46,647,000.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-21,086,431.47
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-21,086,431.47
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		95,617,246.40	26,659,276.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		94,636,226.09	24,300,482.99
归属于少数股东的综合收益总额		981,020.31	2,358,793.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0246	0.0233
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0246	0.0233

法定代表人：李克华

主管会计工作负责人：李克恕

会计机构负责人：连鹏

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		698,646,003.07	646,756,841.20
减：营业成本		541,385,949.91	497,638,879.19
税金及附加		1,089,886.40	523,686.59
销售费用		5,530,024.25	5,012,335.31
管理费用		68,887,517.08	65,176,204.18
研发费用		431,242.17	
财务费用		49,699,633.08	34,712,408.22
其中：利息费用		58,361,479.80	49,612,315.10
利息收入		8,760,467.16	17,680,114.95
加：其他收益		562,655.40	76,992.21
投资收益(损失以“-”号填列)			163,778.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		155,120.00	-5,644,598.04
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		419,454.08	-3,479,960.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-282,309.79



二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,758,979.66	34,527,230.53
加：营业外收入		145,913.09	1,222,672.51
减：营业外支出		64,785.53	27,216.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,840,107.22	35,722,686.76
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,840,107.22	35,722,686.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,840,107.22	35,722,686.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		46,647,000.00	-21,086,431.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		46,647,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		46,647,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-21,086,431.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-21,086,431.47
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		79,487,107.22	14,636,255.29
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：李克华

主管会计工作负责人：李克恕

会计机构负责人：连鹏

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		982,095,089.39	894,496,287.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		641,358.75	
收到其他与经营活动有关的现金		28,703,203.23	11,567,427.37
经营活动现金流入小计		1,011,439,651.37	906,063,714.54



购买商品、接受劳务支付的现金		855,330,833.55	781,374,656.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		119,090,497.27	116,554,435.90
支付的各项税费		12,982,331.20	5,933,087.56
支付其他与经营活动有关的现金		34,692,372.86	30,641,148.44
经营活动现金流出小计		1,022,096,034.88	934,503,328.50
经营活动产生的现金流量净额		-10,656,383.51	-28,439,613.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			163,778.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		771,168.80	
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		26,000,000.00	
投资活动现金流入小计		26,771,168.80	163,778.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,199,258.26	40,924,005.56
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,199,258.26	40,924,005.56
投资活动产生的现金流量净额		-58,428,089.46	-40,760,226.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		730,000,000.00	833,000,000.00
发行债券收到的现金		992,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,722,500,000.00	833,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,908,270,000.00	327,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,900,751.56	107,050,130.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,024,170,751.56	434,550,130.33
筹资活动产生的现金流量净额		-301,670,751.56	398,449,869.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,499.19	
五、现金及现金等价物净增加额		-370,721,725.34	329,250,028.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,289,236,187.82	993,548,159.38
六、期末现金及现金等价物余额		918,514,462.48	1,322,798,188.32

法定代表人：李克华

主管会计工作负责人：李克恕

会计机构负责人：连鹏



母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		540,090,279.64	438,234,928.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		233,890,636.20	219,297,450.53
经营活动现金流入小计		773,980,915.84	657,532,379.03
购买商品、接受劳务支付的现金		541,196,585.09	478,105,863.52
支付给职工以及为职工支付的现金		67,232,906.94	68,848,715.51
支付的各项税费		1,926,090.46	1,533,126.89
支付其他与经营活动有关的现金		406,738,958.61	223,378,147.45
经营活动现金流出小计		1,017,094,541.10	771,865,853.37
经营活动产生的现金流量净额		-243,113,625.26	-114,333,474.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			163,778.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,325.93	
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		26,000,000.00	
投资活动现金流入小计		26,018,325.93	163,778.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,004,785.38	13,516,695.37
投资支付的现金		2,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		78,004,785.38	23,516,695.37
投资活动产生的现金流量净额		-51,986,459.45	-23,352,916.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		490,000,000.00	390,000,000.00
发行债券收到的现金		992,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		230,373.29	
筹资活动现金流入小计		1,482,730,373.29	390,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,489,640,000.00	81,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,867,787.74	86,516,622.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,582,507,787.74	168,016,622.33
筹资活动产生的现金流量净额		-99,777,414.45	221,983,377.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-394,877,499.16	84,296,986.75
加: 期初现金及现金等价物余额		1,113,235,246.18	803,627,083.83
六、期末现金及现金等价物余额		718,357,747.02	887,924,070.58

法定代表人: 李克华

主管会计工作负责人: 李克恕

会计机构负责人: 连鹏



合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,946,915,121.00				530,947,516.05		58,035,903.34	172,651.97	329,276,386.40		1,893,298,063.30		4,758,645,642.06	43,930,550.41	4,802,576,192.47
加:会计政策变更							-33,996,719.57		3,090,610.87		30,906,108.70		0.00		0.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	1,946,915,121.00				530,947,516.05		24,039,183.77	172,651.97	332,366,997.27		1,924,204,172.00		4,758,645,642.06	43,930,550.41	4,802,576,192.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							46,647,000.00	-25,510.86			39,228,108.05		85,849,597.19	981,020.31	86,830,617.50
(一)综合收益总额							46,647,000.00				47,989,226.09		94,636,226.09	981,020.31	95,617,246.40
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-8,761,118.04		-8,761,118.04		-8,761,118.04
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-8,761,118.04		-8,761,118.04		-8,761,118.04
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转															



留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-25,510.86					-25,510.86		-25,510.86
1. 本期提取														
2. 本期使用							25,510.86					25,510.86		25,510.86
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,946,915,121.00				530,947,516.05		70,686,183.77	147,141.11	332,366,997.27		1,963,432,280.05	4,844,495,239.25	44,911,570.72	4,889,406,809.97

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,946,915,121.00				530,947,516.05		89,124,872.82	104,225.48	320,963,124.24		1,826,611,733.08		4,714,666,592.67	46,064,873.23	4,760,731,465.90
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	1,946,915,121.00				530,947,516.05		89,124,872.82	104,225.48	320,963,124.24		1,826,611,733.08		4,714,666,592.67	46,064,873.23	4,760,731,465.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-21,086,431.47				45,386,914.46		24,300,482.99	2,358,793.06	26,659,276.05
(一) 综合收益总额							-21,086,431.47				45,386,914.46		24,300,482.99	2,358,793.06	26,659,276.05
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本															



1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,946,915,121.00				898,785,723.75		70,686,183.77		302,876,986.19	1,438,159,931.69	4,657,423,946.40

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,946,915,121.00				898,785,723.75		89,124,872.82		291,473,113.16	1,318,088,014.64	4,544,386,845.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,946,915,121.00				898,785,723.75		89,124,872.82		291,473,113.16	1,318,088,014.64	4,544,386,845.37
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-21,086,431.47			35,722,686.76	14,636,255.29
(一) 综合收益总额							-21,086,431.47			35,722,686.76	14,636,255.29
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,946,915,121.00				898,785,723.75		68,038,441.35		291,473,113.16	1,353,810,701.40	4,559,023,100.66

法定代表人：李克华

主管会计工作负责人：李克恕

会计机构负责人：连鹏



三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是1995年9月19日经甘肃省人民政府《关于同意甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司的批复》（甘政函（1995）36号）文件批准，由甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司（以下简称“盐化集团”）所属的甘肃亚盛农工商公司、甘肃金塔兴盛实业公司、甘肃金塔永胜农业发展公司等三家企业的全部资产进行整体改组后，联合甘肃金塔农业开发公司（已更名为甘肃金塔县恒盛农业发展有限公司）、甘肃金盛实业有限公司、甘肃鹏盛农业发展有限责任公司（已更名为甘肃宏泰农业科技有限责任公司）和甘肃省国营生地湾双丰化工厂等四家单位作为发起人共同发起设立的股份有限公司。

经甘肃省人民政府《甘肃省人民政府关于甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司公开发行股票批复》（甘政函（1997）23号）文件以及中国证券监督管理委员会证监发字（1997）384、385号文件批准，公司于1997年7月24日至7月31日以全额预交款、比例配售、余款即退的方式，面向境内社会公众公开发行股票7,000万股，并于8月18日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：亚盛集团，股票代码：600108。

2001年4月经甘肃省人民政府甘政函（2000）17号文、山东省人民政府鲁证字（1999）175号文及中国证券监督管理委员会《关于甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司申请定向发行股票吸收合并山东龙喜股份有限公司的批复》（证监公司字[2001]41号）文件批准，公司吸收合并山东龙喜股份有限公司。

2006年5月，经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会《关于对甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（甘国资产权（2006）100号）文件批准，本公司实施了股权分置改革方案，该方案实施后，本公司股本由93,756.80万股增加至144,119.06万股。

2009年3月27日，本公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产的具体方案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司向甘肃省农垦集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1092号）文件批准，公司向甘肃省农垦集团有限责任公司非公开发行人民币普通股（A股）295,80.07万股，变更后公司注册资本为人民币1,736,991,221.00元。

2011年6月20日，本公司2011年第二次临时股东大会审议《关于甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司非公开发行A股股票方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1828号）文件批准，公司于2012年4月向特定投资者非公开发行人民币普通股20,992.39万股，变更后公司注册资本为人民币1,946,915,121.00元。

截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数1,946,915,121股。

本公司经营范围为：高科技农业新技术、新品种开发、加工；生产、组装和销售灌溉系统及其零部件和配套设备，从事滴灌系统的设计、安装、技术咨询和技术服务；农副产品的种植、收购（粮食收购凭许可证经营）、销售，无机盐及其副产品的生产；农作物种植；动物饲养；自营和代理国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品以外的其它商品及技术进出口业务；经营进料加工及“三来一补”业务；经营对销贸易；茶叶、印染业务；化工原料及产品（不含危险品）、纺织品的生产、销售；房屋租赁业务；化肥、有机肥、地膜的销售及相关技术服务。本公司营业执照注册号：91620000224365682J。

公司注册地址：甘肃省兰州市城关区雁兴路21号14楼。公司法人代表：李克华。

本公司的母公司为甘肃省农垦集团有限责任公司（以下简称“农垦集团”），实际控制人为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司第八届董事会第八次会议于2019年8月28日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共11户。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用



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假设为基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司主要从事农产品的种植与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。



对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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。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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。



公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。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，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法



编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(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的控制。

若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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金



融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、在产品及自制半成品、周转材料、消耗性生物资产、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法。

12. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，



所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的



公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用



固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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
生产用房	平均年限法	35	5	2.71
其中：化工腐蚀房	平均年限法	25	5	3.80
非生产用房	平均年限法	40	5	2.38
构筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	12	5	7.92
仪器仪表	平均年限法	10	5	9.50
运输设备	平均年限法	10	5	9.50
农业设施	平均年限法	15	5	6.33
其它	平均年限法	8	5	11.88

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

17. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18. 生物资产

√适用 □不适用



生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

(3) 生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

本公司生产性生物资产包括经济林和牲畜，预计净残值为 5%，预计使用寿命为 8-15 年。

本公司于年度终了对产畜和役畜的使用寿命、预计净值和折旧方法进行复核，若发现产畜和役畜的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整产畜和役畜的使用寿命或预计净残值。

(4) 生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。公益性生物资产不计提减值准备。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。公司农业用土地使用权类型为授权经营，年限 50 年，在使用年限内按照直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

20. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、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、非货币性福利等。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。

(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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，



并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司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，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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

根据合同约定由公司负责运输送货上门的客户，以客户收到货物作为风险和报酬转移的时点确认收入，即公司发出货物并送达客户后确认收入；合同约定客户上门自提以发出货物作为风险和报酬转移的时点确认收入，即公司开出发货单，客户已提取货物时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。



合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

24. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债



某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资



费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2019年4月30日，财政部颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件1《一般企业财务报表格式》(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)和附件2《一般企业财务报表格式》(适用于已执行新金融准则和新收入准则的企业)的规定，对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。	2019年8月28日，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	本次会计政策变更，不会对本公司2019年半年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,321,548,930.22	1,321,548,930.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,612,140.00	1,612,140.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,422,906.64		-24,422,906.64
衍生金融资产			
应收票据	16,384,639.23	16,384,639.23	
应收账款	1,231,424,709.81	1,231,424,709.81	
应收款项融资			
预付款项	323,731,305.12	323,731,305.12	



应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	124,742,651.13	124,742,651.13	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	857,749,713.28	857,749,713.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,620,889.70	22,620,889.70	
流动资产合计	3,922,625,745.13	3,899,814,978.49	-22,810,766.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	125,437,233.36		-125,437,233.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		148,248,000.00	148,248,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	77,844,057.11	77,844,057.11	
固定资产	1,313,001,237.21	1,313,001,237.21	
在建工程	20,083,416.23	20,083,416.23	
生产性生物资产	93,789,315.39	93,789,315.39	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,766,512,981.38	2,766,512,981.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	165,915,601.75	165,915,601.75	
递延所得税资产	11,929,690.39	11,929,690.39	
其他非流动资产	62,226,964.03	62,226,964.03	
非流动资产合计	4,636,740,496.85	4,659,551,263.49	22,810,766.64
资产总计	8,559,366,241.98	8,559,366,241.98	
流动负债：			
短期借款	1,031,630,000.00	1,031,630,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,000,000.00	11,000,000.00	
应付账款	239,894,519.82	239,894,519.82	
预收款项	51,962,732.08	51,962,732.08	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	54,361,160.34	54,361,160.34	
应交税费	66,710,550.01	66,710,550.01	
其他应付款	421,429,897.00	421,429,897.00	
其中：应付利息	43,678,344.84	43,678,344.84	



应付股利	1,503,000.00	1,503,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,212,785,549.56	1,212,785,549.56	
其他流动负债			
流动负债合计	3,089,774,408.81	3,089,774,408.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	418,000,000.00	418,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	156,644,942.59	156,644,942.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	70,506,079.27	70,506,079.27	
递延所得税负债	20,719,763.47	20,719,763.47	
其他非流动负债	1,144,855.37	1,144,855.37	
非流动负债合计	667,015,640.70	667,015,640.70	
负债合计	3,756,790,049.51	3,756,790,049.51	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,946,915,121.00	1,946,915,121.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	530,947,516.05	530,947,516.05	
减：库存股			
其他综合收益	58,035,903.34	24,039,183.77	-33,996,719.57
专项储备	172,651.97	172,651.97	
盈余公积	329,276,386.40	332,366,997.27	3,090,610.87
一般风险准备			
未分配利润	1,893,298,063.30	1,924,204,172.00	30,906,108.70
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,758,645,642.06	4,758,645,642.06	
少数股东权益	43,930,550.41	43,930,550.41	
所有者权益（或股东权益）合计	4,802,576,192.47	4,802,576,192.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,559,366,241.98	8,559,366,241.98	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年，财政部修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等四项金融工具会计准则。根据衔接规定，对可比期间的信息不予以调整，首次执行新准则与原准则的差异，调整本报告期初相关科目。公司于2019年1月1日起实施上述金融工具相关的会计准则。根据现有金融资产业务模式和合同现金流量特征将原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“可供出售金融资产”重新计量，列报于“交易性金融资产”和“其他权益工具投资”科目。



母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,142,187,988.58	1,142,187,988.58	
交易性金融资产		1,612,140.00	1,612,140.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,422,906.64		-24,422,906.64
衍生金融资产			
应收票据	8,484,639.23	8,484,639.23	
应收账款	654,827,704.96	654,827,704.96	
应收款项融资			
预付款项	116,036,676.53	116,036,676.53	
其他应收款	895,671,642.91	895,671,642.91	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	180,145,017.51	180,145,017.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	873,934.21	873,934.21	
流动资产合计	3,022,650,510.57	2,999,839,743.93	-22,810,766.64
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	125,437,233.36		-125,437,233.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,043,417,626.18	1,043,417,626.18	
其他权益工具投资		148,248,000.00	148,248,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,219,971.44	36,219,971.44	
固定资产	543,592,266.36	543,592,266.36	
在建工程	3,311,032.71	3,311,032.71	
生产性生物资产	80,943,872.25	80,943,872.25	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,331,766,096.41	2,331,766,096.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	46,398,204.75	46,398,204.75	
递延所得税资产			
其他非流动资产	59,845,414.03	59,845,414.03	
非流动资产合计	4,270,931,717.49	4,293,742,484.13	22,810,766.64
资产总计	7,293,582,228.06	7,293,582,228.06	
流动负债:			
短期借款	390,000,000.00	390,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	95,813,876.48	95,813,876.48	
预收款项	27,705,292.95	27,705,292.95	
合同负债			



应付职工薪酬	39,961,065.12	39,961,065.12	
应交税费	4,405,514.95	4,405,514.95	
其他应付款	535,618,260.69	535,618,260.69	
其中：应付利息	42,572,248.94	42,572,248.94	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,211,785,549.56	1,211,785,549.56	
其他流动负债			
流动负债合计	2,305,289,559.75	2,305,289,559.75	
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	156,644,942.59	156,644,942.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,659,612.01	26,659,612.01	
递延所得税负债	17,145,301.12	17,145,301.12	
其他非流动负债	1,144,855.37	1,144,855.37	
非流动负债合计	401,594,711.09	401,594,711.09	
负债合计	2,706,884,270.84	2,706,884,270.84	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,946,915,121.00	1,946,915,121.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	898,785,723.75	898,785,723.75	
减：库存股			
其他综合收益	58,035,903.34	24,039,183.77	-33,996,719.57
专项储备			
盈余公积	299,786,375.32	302,876,986.19	3,090,610.87
未分配利润	1,383,174,833.81	1,414,080,942.51	30,906,108.70
所有者权益（或股东权益）合计	4,586,697,957.22	4,586,697,957.22	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,293,582,228.06	7,293,582,228.06	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017 年，财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等四项金融工具会计准则。根据衔接规定，对可比期间的信息不予以调整，首次执行新准则与原准则的差异，调整本报告期期初相关科目。公司于 2019 年 1 月 1 日起实施上述金融工具相关的会计准则。根据现有金融资产的商业模式和合同现金流量特征将原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“可供出售金融资产”重新计量，列报于“交易性金融资产”和“其他权益工具投资”科目。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用



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	应税收入按 13%、9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7% 计缴。	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
教育费附加	按应交流转税额的 2% 计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	15%
甘肃亚盛亚美特节水有限责任公司	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 所得税

①根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条“企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：（一）企业从事农、林、牧、渔业项目的所得；……”及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第八十六条的规定，经甘肃省地方税务局通过企业所得税减免税备案登记表批准，对本公司 2019 年从事农副产品种植、养殖所得免征企业所得税。

②本公司之子公司甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司符合国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年 15 号）、产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）国家发改委 2013 年 21 号令。甘肃省国家税务局《关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》经甘肃省兰州高新技术开发区国家税务局通过企业所得税优惠事项备案表批准，自 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部大开发所得税，按 15% 的优惠税率计算应纳税额的企业所得税。

③本公司之子公司甘肃亚盛田园牧歌草业有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条、财税[2008]149 号文件的规定，经甘肃省国家税务局通过企业所得税减免税备案登记表批准，自 2011 年 1 月 1 日起对牧草初加工项目所得免征企业所得税。

④本公司之孙公司甘肃天润薯业有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条规定，经甘肃省国家税务局通过企业所得税减免税备案登记表批准，自 2013 年 1 月 1 日起免征马铃薯种植项目所得的企业所得税。

⑤本公司之孙公司甘肃芋兴粉业有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税实施条例》第 86 条规定，经甘肃省国家税务局通过企业所得税减免税备案登记表批准，自 2013 年 1 月 1 日起免征马铃薯种植项目所得的企业所得税。

⑥本公司之子公司甘肃亚盛亚美特节水有限责任公司符合国家税务总局 2012 年 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、甘国税函（2012）年 92 号及 2012 年 2 号公告之规定，经甘肃省兰州高新技术开发区国家税务局通过纳税人减免退税备案登记确认表批准自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受西部大开发所得税，按 15% 的优惠税率计算应纳税额的企业所得税。

(2) 增值税



①根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款文件的规定，经分、子公司所在地国家税务局备案批准，对本公司 2019 年种植、销售的农产品免征增值税。

②本公司之孙公司甘肃亚盛国际贸易有限公司根据财税（2011）113 号文件第一条第四款规定种子免征增值税，根据财税（2011）127 号文件免征蔬菜流通环节增值税，经兰州市城关区国家税务局通过纳税人减免退税备案登记确认表批准，免征 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日增值税。

③本公司之子公司甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司符合财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》（财税[2007]83 号）规定，经甘肃省兰州高新技术产业开发区国家税务局通过纳税人减免退税备案登记确认表批准，自 2014 年 7 月 1 日起生产销售滴灌管产品增值税按 100% 的幅度免税。

④本公司之子公司甘肃亚盛亚美特节水有限责任公司符合财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》该公司生产、销售的滴灌管符合财税 [2007] 83 号文件中第一条至第五条之规定，经甘肃省兰州新区国家税务局通过纳税人减免退税备案登记确认表批准，自 2015 年 5 月 1 日起生产销售滴灌管产品增值税按 100% 的幅度免税。

⑤本公司之孙公司甘肃天润薯业有限责任公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第 15 条的规定，经山丹县国家税务局通过纳税人减免税备案登记表批准，免征 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日的增值税。

⑥本公司之子公司甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司符合《中华人民共和国增值税暂行条例》第 15 条第一款、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第 35 条的规定，经分、子公司所在地国家税务局备案批准，免征 2019 年度增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	299,511.49	57,855.44
银行存款	893,084,541.00	1,289,913,138.82
其他货币资金	27,769,426.99	31,577,935.96
合计	921,153,479.48	1,321,548,930.22
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

①于2019年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,639,017.00元，其中冻结资金2,639,017.00元。②其他货币资金27,769,426.99元系证券账户资金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,767,260.00	1,612,140.00
其中：		
权益工具投资	1,767,260.00	1,612,140.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,767,260.00	1,612,140.00

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部新金融工具准则，将原在可供出售金融资产项目列示的部分权益投资分类为以公



允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在本项目列示。

本公司权益工具投资1,767,260.00元，其中：持有西部矿业277,000股，2019年6月30日收盘价6.38元/股，金额1,767,260.00元。截止2019年6月30日本公司只有一个资金账户310100024358，该账户资金使用无限制，未被质押和冻结。

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,260,634.42	16,384,639.23
合计	13,260,634.42	16,384,639.23

4、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,185,934,278.41
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,185,934,278.41
1至2年	139,408,517.22
2至3年	62,919,831.85
3年以上	
3至4年	10,697,208.14
4至5年	2,037,370.64
5年以上	22,125,876.89
合计	1,423,123,083.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,423,123,083.15	100	61,921,178.76	4.35	1,361,201,904.39	1,295,682,653.97	100.00	64,257,944.16	4.96	1,231,424,709.81
其中：										
账龄组合	1,423,123,083.15	100	61,921,178.76	4.35	1,361,201,904.39	1,295,682,653.97	100.00	64,257,944.16	4.96	1,231,424,709.81
合计	1,423,123,083.15	—	61,921,178.76	—	1,361,201,904.39	1,295,682,653.97	—	64,257,944.16	—	1,231,424,709.81

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	64,257,944.16		2,336,765.40		61,921,178.76
合计	64,257,944.16		2,336,765.40		61,921,178.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 124,858,631.15 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 8.77%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,126,400.90 元。

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	338,327,573.16	87.68	290,815,184.57	89.82
1 至 2 年	31,065,892.55	8.05	16,785,970.29	5.19
2 至 3 年	9,184,496.82	2.38	8,465,835.59	2.62
3 年以上	7,302,471.04	1.89	7,664,314.67	2.37
合计	385,880,433.57	100.00	323,731,305.12	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位 1	3,500,100.00	未到结算期
单位 2	3,361,141.50	未到结算期
单位 3	3,323,000.00	未到结算期
单位 4	3,311,308.20	未到结算期
单位 5	3,281,725.40	未到结算期

(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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 119,487,621.91 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 30.96%。

6、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	156,168,683.34	124,742,651.13
合计	156,168,683.34	124,742,651.13

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内	122,144,420.00
其中:1 年以内分项	



1年以内小计	122,144,420.00
1至2年	16,440,726.56
2至3年	14,350,864.77
3年以上	
3至4年	15,051,618.52
4至5年	8,280,974.22
5年以上	26,940,506.03
合计	203,209,110.10

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	44,553,983.98	38,548,153.44
往来款项	53,652,611.71	43,724,939.20
应收家庭农场款	73,103,805.87	65,360,396.82
其他	31,898,708.54	24,047,587.05
合计	203,209,110.10	171,681,076.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	45,164,136.19		1,774,289.19	46,938,425.38
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	102,001.38			102,001.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	45,266,137.57		1,774,289.19	47,040,426.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	46,938,425.38	102,001.38			47,040,426.76
合计	46,938,425.38	102,001.38			47,040,426.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	应收家庭农场款	3,721,851.13	1 年以内	0.92	
单位 2	材料款	3,461,549.00	1 年以内	0.86	
单位 3	工程款	2,732,498.07	5 年以上	0.68	2,732,498.07
单位 4	材料款	2,172,084.99	1 年以内	0.54	
单位 5	滴灌费用	2,019,563.15	1 年以内	0.50	
合计	——	14,107,546.34	——	3.50	2,732,498.07

7、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	141,404,852.68	1,219,310.70	140,185,541.98	144,540,369.14	1,471,367.49	143,069,001.65
在产品	93,071,352.40		93,071,352.40	11,873,368.90		11,873,368.90
库存商品	412,501,521.09	14,115,886.77	398,385,634.32	520,133,018.54	19,484,528.56	500,648,489.98
周转材料	5,051,368.87		5,051,368.87	3,957,793.51		3,957,793.51
消耗性生物资产	149,706,362.66		149,706,362.66	128,952,783.34		128,952,783.34
自制半成品	839,110.43		839,110.43	69,234,785.82		69,234,785.82
发出商品	64,878,171.57		64,878,171.57	13,490.08		13,490.08
合计	867,452,739.70	15,335,197.47	852,117,542.23	878,705,609.33	20,955,896.05	857,749,713.28

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,471,367.49			252,056.79		1,219,310.70
在产品						
库存商品	19,484,528.56			5,368,641.79		14,115,886.77
周转材料						
合计	20,955,896.05			5,620,698.58		15,335,197.47

**8、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	13,957,592.68	22,620,889.70
预缴其他税金	64,017.87	
待摊费用	330,801.97	
一次性支付的利息	471,023.79	
合计	14,823,436.31	22,620,889.70

其他说明：

无

9、长期股权投资

√适用 □不适用

10、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西南证券公司股权投资	210,444,000.00	148,248,000.00
合计	210,444,000.00	148,248,000.00

根据财政部新金融工具准则，将原在可供出售金融资产项目列示的部分权益投资分类为其他权益工具投资，在本项目列示。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西南证券公司股权投资					不以短期交易为目的	

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	112,923,717.25	112,923,717.25
2. 本期增加金额	1,572,701.61	1,572,701.61
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	114,496,418.86	114,496,418.86
二、累计折旧和累计摊销		



1. 期初余额	35,079,660.14	35,079,660.14
2. 本期增加金额	3,466,280.97	3,466,280.97
(1) 计提或摊销	3,466,280.97	3,466,280.97
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	38,545,941.11	38,545,941.11
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	75,950,477.75	75,950,477.75
2. 期初账面价值	77,844,057.11	77,844,057.11

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

12、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,266,778,055.18	1,313,001,237.21
固定资产清理		
合计	1,266,778,055.18	1,313,001,237.21

其他说明:

无

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	农业设施	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	880,605,164.53	342,535,914.53	34,546,964.82	815,357,951.39	41,821,504.31	2,114,867,499.58
2. 本期增加金额	1,163,032.38	1,757,059.97	909,805.95	774,495.00	426,084.90	5,030,478.20
(1) 购置	813,967.50	1,604,807.92	909,805.95	627,525.00	334,524.32	4,290,630.69
(2) 在建工程转入	349,064.88	152,252.05		146,970.00	91,560.58	739,847.51
3. 本期减少金额	114,779.60	25,760.00	333,457.97			473,997.57
(1) 处置或报废	114,779.60	25,760.00	333,457.97			473,997.57
4. 期末余额	881,653,417.31	344,267,214.50	35,123,312.80	816,132,446.39	42,247,589.21	2,119,423,980.21
二、累计折旧						
1. 期初余额	201,180,613.92	139,734,349.51	22,838,166.46	409,446,149.46	19,273,035.24	792,472,314.59
2. 本期增加金额	15,101,190.56	12,277,739.49	1,523,839.60	19,525,186.33	2,506,659.58	50,934,615.56
(1) 计提	15,101,190.56	12,277,739.49	1,523,839.60	19,525,186.33	2,506,659.58	50,934,615.56
3. 本期减少金额		102,535.07	38,650.51		13,767.32	154,952.90
(1) 处置或报废		102,535.07	38,650.51		13,767.32	154,952.90
4. 期末余额	216,281,804.48	151,909,553.93	24,323,355.55	428,971,335.79	21,765,927.50	843,251,977.25
三、减值准备						
1. 期初余额	777,961.39	4,568,323.83		4,000,459.19	47,203.37	9,393,947.78
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						



4. 期末余额	777,961.39	4,568,323.83		4,000,459.19	47,203.37	9,393,947.78
四、账面价值						
1. 期末账面价值	664,593,651.44	187,789,336.74	10,799,957.25	383,160,651.41	20,434,458.34	1,266,778,055.18
2. 期初账面价值	678,646,589.22	198,233,241.19	11,708,798.36	401,911,342.74	22,501,265.70	1,313,001,237.21

13、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,874,100.29	20,083,416.23
工程物资		
合计	22,874,100.29	20,083,416.23

其他说明：

无

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
3 万头奶牛建设工程	31,634,344.02	19,800,000.00	11,834,344.02	31,634,344.02	19,800,000.00	11,834,344.02
枸杞园工程				1,697,766.48		1,697,766.48
农田排碱渠清淤工程	1,699,355.29		1,699,355.29	1,083,200.00		1,083,200.00
高效节水灌溉工程	1,559,619.00		1,559,619.00	1,059,619.00		1,059,619.00
金塔分公司渠道机井	1,009,597.56	1,009,597.56		1,009,597.56	1,009,597.56	
高架改造工程	784,962.46		784,962.46	583,740.84		583,740.84
其他办公区改造工程	360,000.00		360,000.00	360,000.00		360,000.00
田间道路铺装工程	675,562.90		675,562.90	275,562.90		275,562.90
半高架酒花	257,218.34		257,218.34	252,770.34		252,770.34
兴农辣椒厂区建设	220,755.73		220,755.73	173,468.62		173,468.62
绿鑫集团烘烤热源改造项目	1,191,550.00		1,191,550.00			
绿鑫集团锅炉改造项目	960,000.00		960,000.00			
芋兴粉业 10000 吨马铃薯改扩建项目	58,954.37		58,954.37			
饮马新建生产用房	200,000.00		200,000.00			
饮马新建办公室	224,380.57		224,380.57			
其他	2,997,870.11	150,472.50	2,847,397.61	2,913,416.53	150,472.50	2,762,944.03
合计	43,834,170.35	20,960,070.06	22,874,100.29	41,043,486.29	20,960,070.06	20,083,416.23

(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
3 万头奶牛建设工程	1,300,512,000.00	31,634,344.02				31,634,344.02	2.43	40				自筹
枸杞园工程	1,780,700.00	1,697,766.48			1,697,766.48		95.34	100				自筹



绿鑫集团烘烤热源改造项目	5,950,000.00		1,191,550.00		1,191,550.00	20.03	21					自筹
绿鑫集团锅炉改造项目	1,325,500.00		960,000.00		960,000.00	72.43	75					自筹
合计	1,309,568,200.00	33,332,110.50	2,151,550.00		1,697,766.48	33,785,894.02						

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	畜牧养殖业	合计
	类别	类别	
一、账面原值			
1. 期初余额	127,948,497.61	1,116,000.00	129,064,497.61
2. 本期增加金额	2,571,476.90		2,571,476.90
(1) 外购			
(2) 自行培育	2,571,476.90		2,571,476.90
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	130,519,974.51	1,116,000.00	131,635,974.51
二、累计折旧			
1. 期初余额	32,928,428.68	1,060,200.00	33,988,628.68
2. 本期增加金额	2,618,497.44	55,800.00	2,674,297.44
(1) 计提	2,618,497.44	55,800.00	2,674,297.44
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	35,546,926.12	1,116,000.00	36,662,926.12
三、减值准备			
1. 期初余额	1,286,553.54		1,286,553.54
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,286,553.54		1,286,553.54
四、账面价值			
1. 期末账面价值	93,686,494.85		93,686,494.85
2. 期初账面价值	93,733,515.39	55,800.00	93,789,315.39

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	专利权	管理软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,372,465,826.99	134,394.82	605,127.74	5,800.00	3,373,211,149.55
2. 本期增加金额		6,000.00	21,193.20	20,970.88	48,164.08
(1) 购置		6,000.00	21,193.20	20,970.88	48,164.08
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,372,465,826.99	140,394.82	626,320.94	26,770.88	3,373,259,313.63



二、累计摊销					
1. 期初余额	606,425,690.53	27,834.03	244,150.44	493.17	606,698,168.17
2. 本期增加金额	37,878,436.46		183,152.14	3,058.02	38,064,646.62
(1) 计提	37,878,436.46		183,152.14	3,058.02	38,064,646.62
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	644,304,126.99	27,834.03	427,302.58	3,551.19	644,762,814.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,728,161,700.00	112,560.79	199,018.36	23,219.69	2,728,496,498.84
2. 期初账面价值	2,766,040,136.46	106,560.79	360,977.30	5,306.83	2,766,512,981.38

16、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
土地改良费用	61,230,921.31	5,547,433.55	2,577,309.66	810,405.15	63,390,640.05
收复弃耕地费用	42,385,248.82		2,391,815.74		39,993,433.08
土地流转费	39,169,830.26		2,078,834.44		37,090,995.82
房屋装修费	164,775.88		59,247.67		105,528.21
小东沟治理工程	67,791.66		29,515.50		38,276.16
固定资产加固及维修	899,855.75	150,832.44	36,445.28		1,014,242.91
品牌建设及产品推广	604,987.40	43,597.49			648,584.89
土地平整费	331,986.60	341,944.92	33,371.82		640,559.70
其他	21,060,204.07		3,399,349.40		17,660,854.67
合计	165,915,601.75	6,083,808.40	10,605,889.51	810,405.15	160,583,115.49

其他说明：

无

17、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	8,353,944.80	9,675,302.17	58,457,120.68	9,646,584.59
内部交易未实现利润			9,132,423.21	2,283,105.80
合计	8,353,944.80	9,675,302.17	67,589,543.89	11,929,690.39

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,178,570.84	3,544,642.71	14,297,849.40	3,574,462.35



其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	130,777,204.48	32,694,301.12	68,581,204.48	17,145,301.12
合计	144,955,775.32	36,238,943.83	82,879,053.88	20,719,763.47

(3). 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	34,325,663.75	34,325,663.75
可抵扣亏损	97,404,906.69	97,404,906.69
合计	131,730,570.44	131,730,570.44

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	3,869,888.99	3,869,888.99	2014年
2020年	13,394,364.42	13,394,364.42	2015年
2021年	14,528,116.84	14,528,116.84	2016年
2022年	33,030,952.71	33,030,952.71	2017年
2023年	32,581,583.73	32,581,583.73	2018年
合计	97,404,906.69	97,404,906.69	

18、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
防风林	62,226,964.03		62,226,964.03	62,226,964.03		62,226,964.03
合计	62,226,964.03		62,226,964.03	62,226,964.03		62,226,964.03

其他说明：

无

19、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	10,000,000.00	
保证借款		20,000,000.00
信用借款	943,000,000.00	1,011,630,000.00
合计	953,000,000.00	1,031,630,000.00



短期借款分类的说明:

抵押借款 10,000,000.00 元系公司于 2019 年 1 月 7 日自中国农业发展银行金塔县支行借入。贷款合同编号: 62212301-2019 年(金塔)字 0007 号。为取得该借款,本公司向借款行抵押房屋建筑物(权证:金塔县房管局房权证金字第 5-3033 号)7,832,400.00 元、土地使用权(权证:金塔县国土资源局金国用(2011)第 2011200 号)3,360,000.00 元。

20、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	3,200,000.00	11,000,000.00
合计	3,200,000.00	11,000,000.00

21、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
应付货款	157,796,025.17	125,898,646.27
应付家庭农场款	24,312,004.13	44,207,751.85
应付劳务款	11,319,282.05	40,234,260.18
应付工程款	13,379,222.14	18,254,987.76
应付设备款	3,857,677.22	10,729,325.08
运输费	316,374.02	569,548.68
合计	210,980,584.73	239,894,519.82

(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
单位 1	1,958,216.54	未到结算期
单位 2	1,269,950.33	未到结算期
单位 3	1,210,000.00	未到结算期
单位 4	922,482.29	未到结算期
单位 5	849,914.68	未到结算期
单位 6	832,420.30	未到结算期
合计	7,042,984.14	

22、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	51,524,657.29	35,953,148.33
预收租金	9,335,042.05	8,553,624.75



预收工程款	47,440.00	7,455,959.00
合计	60,907,139.34	51,962,732.08

(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
单位 1	4,661,106.40	未到结算期
单位 2	3,199,372.21	未到结算期
单位 3	1,235,142.00	未到结算期
单位 4	1,117,695.79	未到结算期
单位 5	1,093,368.00	未到结算期
合计	11,306,684.40	

23、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	47,552,951.25	81,025,512.03	93,621,186.83	34,957,276.45
二、离职后福利-设定提存计划	6,808,209.09	22,199,171.16	23,752,359.10	5,255,021.15
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	54,361,160.34	103,224,683.19	117,373,545.93	40,212,297.60

(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	24,857,388.67	60,189,240.74	69,484,436.89	15,562,192.52
二、职工福利费	785,787.97	1,697,296.35	1,983,448.42	499,635.90
三、社会保险费	5,625,180.40	13,553,396.47	15,623,607.87	3,554,969.00
其中：医疗保险费	5,443,838.35	11,440,729.05	13,494,763.95	3,389,803.45
工伤保险费	155,619.08	1,197,156.46	1,222,959.06	129,816.48
生育保险费	25,722.97	915,510.96	905,884.86	35,349.07
四、住房公积金	14,852,337.51	4,860,971.78	5,811,345.01	13,901,964.28
五、工会经费和职工教育经费	1,432,256.70	724,606.69	718,348.64	1,438,514.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	47,552,951.25	81,025,512.03	93,621,186.83	34,957,276.45

**(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	6,371,825.15	21,316,479.93	22,853,037.60	4,835,267.48
2、失业保险费	436,383.94	882,691.23	899,321.50	419,753.67
3、企业年金缴费				
合计	6,808,209.09	22,199,171.16	23,752,359.10	5,255,021.15

24、 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	29,194,614.28	36,725,522.63
消费税		
营业税		
企业所得税	23,200,649.98	23,152,369.89
个人所得税	945,459.52	1,550,602.06
城市维护建设税	1,041,069.25	1,115,426.42
教育费附加	1,193,811.42	1,249,037.98
土地使用税	1,124,030.34	1,129,030.34
房产税	477,635.90	442,784.84
其他	1,330,585.85	1,345,775.85
合计	58,507,856.54	66,710,550.01

其他说明：

无

25、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,405,479.45	43,678,344.84
应付股利	10,264,118.04	1,503,000.00
其他应付款	414,971,088.66	376,248,552.16
合计	432,640,686.15	421,429,897.00

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		806,595.34
企业债券利息	7,405,479.45	41,661,329.10
短期借款应付利息		1,210,420.40
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	7,405,479.45	43,678,344.84

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,264,118.04	1,503,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
合计	10,264,118.04	1,503,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付赵延山股利 1,503,000.00 元系下属子公司吉林亚盛亚美特节水有限公司股东股利。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	228,936,230.19	248,244,478.71
代收款项	94,241,816.42	46,151,887.51
应付家庭农场款	31,997,837.71	30,454,057.75
工程款	33,192,578.25	29,269,961.06
材料款	8,617,223.08	10,939,586.89
代收押金	10,205,225.49	6,889,042.67
保证金	6,086,693.84	2,062,946.88
设备款	805,562.30	1,510,387.80
其他	887,921.38	726,202.89
合计	414,971,088.66	376,248,552.16

(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
单位 1	11,445,479.84	未到结算期
单位 2	6,054,566.02	未到结算期
单位 3	4,781,048.64	未到结算期
单位 4	3,874,189.98	未到结算期
单位 5	3,500,000.00	未到结算期
单位 6	2,945,000.00	未到结算期
单位 7	2,940,881.63	未到结算期
单位 8	2,880,448.47	未到结算期
单位 9	2,228,410.00	未到结算期
单位 10	2,200,000.00	未到结算期
单位 11	2,110,000.00	未到结算期
单位 12	1,865,291.40	未到结算期
合计	46,825,315.98	

26、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	13,610,000.00	14,610,000.00
1年内到期的应付债券		1,198,175,549.56
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	13,610,000.00	1,212,785,549.56

其他说明：

2001年11月6日，甘肃省财政厅拨付本公司国债转贷资金16,550,000.00元，用于国家重点技术改造项目，期限2002年1月至2017年1月；2003年11月1日，甘肃省财政厅拨付本公司国债转贷资金2,560,000.00元，期限2003年9月至2018年9月。2017年12月20日已归还4,000,000.00元，2018年5月22日已归还1,500,000.00元，剩余本金归还事宜正在与甘肃省财政厅协商豁免中。

27、其他流动负债

√适用 □不适用

28、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	531,610,000.00	432,610,000.00
减：一年内到期的长期借款	-13,610,000.00	-14,610,000.00
合计	518,000,000.00	418,000,000.00

29、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
13 亚盛债-面值		1,198,640,000.00
13 亚盛债-利息调整		-464,450.44
19 亚盛实业 MTN001	992,696,011.11	
减：一年内到期部分		-1,198,175,549.56
合计	992,696,011.11	

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 亚盛债	100	2014.6.19	5年	12亿元	1,198,175,549.56		35,033,127.45	464,450.44	1,274,753,640.00	
19 亚盛实业 MTN001	100	2019.05.08	5年(3+2)	10亿元		1,000,000,000.00	7,405,479.45	7,303,988.89		992,696,011.11
减：一年内到期部分	100	2019.6.19		-12亿元	-1,198,175,549.56		-35,033,127.45	-464,450.44	-1,274,753,640.00	



合计	/	/	/	10 亿元		1,000,000,000.00	7,405,479.45	7,303,988.89		992,696,011.11
----	---	---	---	----------	--	------------------	--------------	--------------	--	----------------

30、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	57,410,776.09	156,644,942.59
合计	57,410,776.09	156,644,942.59

其他说明：

无

专项应付款

√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
退牧还草专项资金	2,419,000.00			2,419,000.00	拨款形成
兽医站建设专项资金	89,470.00			89,470.00	拨款形成
救灾补助	50,000.00			50,000.00	拨款形成
移民安置专项款	154,086,472.59	230,373.29	99,934,539.79	54,382,306.09	拨款形成
2017年农产品质量安全监管专项经费		400,000.00		400,000.00	拨款形成
2018年农产品质量安全监管专项经费		70,000.00		70,000.00	拨款形成
合计	156,644,942.59	700,373.29	99,934,539.79	57,410,776.09	

其他说明：

移民安置专项款，系本公司收到甘肃省农垦事业办公室拨付的用于黑河黄藏寺水利枢纽工程宝瓶河移民安置工作的专用款项。

31、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

32、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	70,506,079.27	1,685,000.00	3,058,657.66	69,132,421.61	拨款
合计	70,506,079.27	1,685,000.00	3,058,657.66	69,132,421.61	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
优质苜蓿示范建设项目-田园牧歌	25,955,000.00			2,820,000.00		23,135,000.00	与资产相关
通辽滴管基础设施建设资金	12,242,948.01					12,242,948.01	与资产相关
滴管管线及配套件生产线国产设备改造款	8,270,000.00					8,270,000.00	与资产相关
挖潜改造资金	5,130,000.00					5,130,000.00	与资产相关
浸膏生产线补助项目	3,750,000.00					3,750,000.00	与资产相关
优质苜蓿示范建设项目-阿旗	2,625,000.00	1,385,000.00				4,010,000.00	与资产相关
脱毒马铃薯良种繁育基地建设项目	2,708,705.36			82,823.66		2,625,881.70	与资产相关
优质苜蓿示范建设项目-16盛地	1,335,000.00			24,920.66		1,310,079.34	与资产相关
滴管产业化补贴	1,333,333.33					1,333,333.33	与资产相关
辣椒磨粉造粒设备	1,078,000.00					1,078,000.00	与资产相关



优质苜蓿示范建设项目-17 盛地	2,240,000.00			41,811.66		2,198,188.34	与资产相关
农业部财政扶贫资金项目人畜饮水工程款	600,000.00		30,000.00			570,000.00	与资产相关
甘肃省现代农业示范园(梨)项目补贴款	416,664.00			20,834.00		395,830.00	与资产相关
微灌系统灌水器高效生产制造技术						0.00	与收益相关
优质苜蓿示范建设项目-18 盛地	2,050,000.00			38,267.68		2,011,732.32	与资产相关
特色农产品优势区位及产业园建设项目	771,428.57					771,428.57	与资产相关
新区财政局奖励		300,000.00				300,000.00	与收益相关
合计	70,506,079.27	1,685,000.00	30,000.00	3,028,657.66	0.00	69,132,421.61	

33、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
土地租金	1,144,855.37	1,144,855.37
合计	1,144,855.37	1,144,855.37

其他说明：

无

34、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	1,946,915,121.00						1,946,915,121.00

其他说明：

无

35、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)	453,474,353.81			453,474,353.81
其他资本公积	77,473,162.24			77,473,162.24
合计	530,947,516.05			530,947,516.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	24,039,183.77	62,196,000.00			15,549,000.00	46,647,000.00		70,686,183.77
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	24,039,183.77	62,196,000.00			15,549,000.00	46,647,000.00		70,686,183.77
二、将重分类进损益的其								



其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	24,039,183.77	62,196,000.00			15,549,000.00	46,647,000.00		70,686,183.77

37、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
安全生产费	172,651.97		25,510.86	147,141.11
合计	172,651.97		25,510.86	147,141.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	332,366,997.27			332,366,997.27
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	332,366,997.27			332,366,997.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

39、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	1,893,298,063.30	1,826,611,733.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	30,906,108.70	
调整后期初未分配利润	1,924,204,172.00	1,826,611,733.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,989,226.09	45,386,914.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,761,118.04	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,963,432,280.05	1,871,998,647.54

**40、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,102,208,544.31	843,208,732.00	985,323,822.91	749,180,883.66
其他业务	8,598,021.13	6,332,065.27	6,085,303.83	4,442,419.33
合计	1,110,806,565.44	849,540,797.27	991,409,126.74	753,623,302.99

41、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		
城市维护建设税	255,054.80	95,711.24
教育费附加	234,450.89	28,609.99
资源税		
房产税	2,441,898.57	2,046,434.18
土地使用税	993,573.58	869,031.03
车船使用税	23,194.56	161.28
印花税	250,714.38	469,934.26
土地增值税		9,090.91
其他	61,345.28	181,273.30
合计	4,260,232.06	3,700,246.19

其他说明：

无

42、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
运输费	12,762,436.21	8,756,256.95
职工薪酬	10,617,305.36	6,788,027.27
差旅费	1,987,750.72	1,403,049.71
包装费	1,677,620.24	
折旧费	1,458,203.02	1,505,041.22
装卸费	3,348,645.89	546,713.47
展览及业务宣传费	1,392,281.59	528,579.11
业务招待费	649,424.70	1,143,274.45
劳务费	1,316,582.42	
邮电通讯费	137,919.73	
劳动保护费	338,921.69	
财产保险费	274,335.65	
咨询服务费	221,859.71	
机物料消耗	285,918.57	



仓储费	703,867.02	
返利及佣金	441,446.70	
其他	2,089,675.82	5,229,448.75
合计	39,704,195.04	25,900,390.93

其他说明：

无

43、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	47,251,999.59	39,023,890.22
折旧费	18,101,843.66	16,927,863.26
无形资产摊销	10,842,365.72	10,648,620.20
办公杂费	2,362,580.50	2,688,103.57
中介机构费	922,932.63	1,981,419.13
差旅费	2,260,894.73	1,824,520.73
业务招待费	1,474,643.32	1,559,298.24
保险费	1,374,062.45	2,213,385.99
税费		78,895.50
绿化费	46,339.34	
其他	17,258,823.38	18,765,905.12
合计	101,896,485.32	95,711,901.96

其他说明：

无

44、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	162,664.84	115,397.24
职工薪酬	1,585,240.54	
办公费	178,820.98	
折旧费	40,866.79	
材料费	12,309.15	
差旅费	183,005.20	
其它	70,056.94	
合计	2,232,964.44	115,397.24

其他说明：

无

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	77,270,993.12	74,486,713.09
减：利息收入	-9,299,473.67	-15,313,091.00
汇兑损失		
减：汇兑收益	-33,499.19	



手续费	297,562.77	116,802.66
其他	12,007.20	3,950.88
合计	68,247,590.23	59,294,375.63

其他说明：

无

46、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,038,779.06	5,396,192.21
合计	5,038,779.06	5,396,192.21

其他说明：

无

47、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		
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		27,700.00
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		136,078.79
合计		163,778.79

其他说明：

无

48、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额



交易性金融资产	155,120.00	-5,644,598.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	155,120.00	-5,644,598.04

其他说明：

无

49、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	2,234,764.02	-3,025,727.84
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,198.50	
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		
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		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,235,962.52	-3,025,727.84

其他说明：

无

50、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-282,309.79
无形资产处置收益		
合计		-282,309.79

其他说明：

□适用 √不适用

51、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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		10,466.00	
政府补助	650,387.79	141,657.66	650,387.79
罚款收入	74,332.60	107,319.00	74,332.60
违约赔偿收入	15,320.00		15,320.00



其他	159,710.04	1,162,778.13	159,710.04
合计	899,750.43	1,422,220.79	899,750.43

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
电费差价补贴		36,200.00	与收益相关
支持创新科技创新	50,000.00	3,000.00	与收益相关
保险补贴		1,200,000.00	与资产相关
高产优质苜蓿项目	105,000.00	150,000.00	与资产相关
高产优质牧草项目		780,000.00	与资产相关
6万亩中低产田改造	1,800,000.00	1,800,000.00	与资产相关
优质苜蓿示范建设项目	630,000.00	630,000.00	与资产相关
优质苜蓿示范建设项目	210,000.00	210,000.00	与资产相关
优质苜蓿示范建设项目	180,000.00	180,000.00	与资产相关
甘肃省科学技术奖	50,000.00	20,000.00	与收益相关
稳岗补贴		76,992.21	与收益相关
2018年甘肃省科技创新专项奖补资金		300,000.00	与收益相关
收2017年农业产业化农产品加工项目扶持资金		10,000.00	与资产相关
脱毒马铃薯良种繁育基地建设项目	82,823.66	82,823.66	与资产相关
农机补贴	18,300.00	18,300.00	与资产相关
农业观光示范园区补贴	200,000.00	200,000.00	与资产相关
收专精特新中小企业奖励资金	300,000.00	300,000.00	与收益相关
收2018年农业产业化补助资金	50,000.00	50,000.00	与资产相关
科技局技术创新奖金	650,000.00	650,000.00	与收益相关
工业经济创新奖金	100,000.00	100,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金	50,000.00	50,000.00	与资产相关
白银市社保局转稳岗补贴	119,335.00	119,335.00	与收益相关
甘肃农垦条山农工商公司现代农业示范园	20,834.00	24,834.00	与资产相关
玉门市财政局18年经济工作奖励	30,000.00	30,000.00	与收益相关
玉门市财政补助经费(农产品绿色认证)	12,000.00	12,000.00	与资产相关
耕地地力保护补贴	380,486.40	380,486.40	与资产相关
种薯晾晒棚		8,346.48	与资产相关
农机具库房		2,759.32	与资产相关
膜下滴灌		64,473.84	与资产相关
土地平整		7,244.02	与资产相关
农业部财政扶贫资金项目人畜饮水工程款	30,000.00	30,000.00	与资产相关
网货品牌店奖励资金	40,000.00		与收益相关
2018年度第六批外经贸发展专项补助资金	4,000.00		与收益相关
敦煌市工信局绿色食品认证补贴款	20,000.00		与收益相关
沿黄灌区奖励资金	30,000.00		与收益相关
新区社保补助	26,387.79		与收益相关
兰州新区工信局新产品奖励	500,000.00		与收益相关
社保工作经费		4,000.00	与收益相关
合计	5,689,166.85	5,537,849.87	

**52、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	14,500.00	1,500.00	14,500.00
罚款支出	70,868.68	10,303.18	70,868.68
违约赔偿支出	11,574.53		11,574.53
其他	65,879.07	193,326.28	65,879.07
合计	162,822.28	205,129.46	162,822.28

其他说明：

无

53、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	1,896,275.83	1,463,261.09
递延所得税费用	2,224,568.58	1,678,969.85
合计	4,120,844.41	3,142,230.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

55、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	12,316,828.27	10,145,206.58
政府补助	4,916,328.69	58,834.00
经营租赁收入	1,543,975.76	
其他营业外收入	179,180.33	
往来款	6,704,495.18	1,245,601.79
其他项目	3,042,395.00	117,785.00
合计	28,703,203.23	11,567,427.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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
支付往来款	9,320,630.64	5,569,035.33
运杂费	11,111,082.10	9,498,672.04
差旅费	3,416,219.10	3,227,570.44
办公杂费等	6,591,838.29	6,614,232.18
修理费		527,969.24
财产保险费	274,335.65	519,677.39
审计、咨询等费用	1,144,792.34	1,981,419.13
其他费用性支出	2,833,474.74	2,702,572.69
合计	34,692,372.86	30,641,148.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
收回定期存款	26,000,000.00	
合计	26,000,000.00	

56、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	48,970,246.40	47,745,707.52
加：资产减值准备	-2,235,962.52	3,025,727.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,075,193.97	52,877,912.14
无形资产摊销	38,064,646.62	37,271,625.33
长期待摊费用摊销	8,617,162.93	8,865,805.79
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）		282,309.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-155,120.00	5,644,598.04
财务费用（收益以“-”号填列）	77,237,493.93	74,486,713.09
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	5,644,598.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,254,388.22	1,704,659.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,819.64	-7,058,630.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,633,369.55	85,333,359.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,236,626.71	-218,590,653.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-289,925,441.16	-125,673,346.75
其他	-1,399,168.52	
经营活动产生的现金流量净额	-10,656,383.51	-28,439,613.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		



3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	918,514,462.48	1,322,798,188.32
减: 现金的期初余额	1,289,236,187.82	993,548,159.38
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	-370,721,725.34	329,250,028.94

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	918,514,462.48	1,289,236,187.82
其中: 库存现金	299,511.49	57,855.44
可随时用于支付的银行存款	890,445,524.00	1,263,913,138.82
可随时用于支付的其他货币资金	27,769,426.99	25,265,193.56
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	918,514,462.48	1,289,236,187.82
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		

57、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	2,639,017.00	资金冻结
应收票据		
存货		
固定资产	7,832,400.00	短期借款抵押
无形资产	3,360,000.00	短期借款抵押
合计	13,831,417.00	/

其他说明:

无

58、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	24,621.22		169,263.50
其中: 美元	24,621.22	6.8747	169,263.50
应收账款			
长期借款			

其他说明:

无

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因



□适用 √不适用

59、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
支持创新科技创新	50,000.00	其他收益	50,000.00
6 万亩中低产田改造	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
优质苜蓿示范建设项目-阿旗	1,385,000.00	递延收益	
甘肃省科学技术奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
农机补贴	18,300.00	其他收益	18,300.00
农业观光示范园区补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
收专精特新中小企业奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
收 2018 年农业产业化补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
科技局技术创新奖金	650,000.00	其他收益	650,000.00
工业经济创新奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
外经贸发展专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
白银市社保局转稳岗补贴	119,335.00	其他收益	119,335.00
玉门市财政局 18 年经济工作奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
玉门市财政补助经费（农产品绿色认证）	12,000.00	其他收益	12,000.00
耕地地力保护补贴	380,486.40	其他收益	380,486.40
网货品牌店奖励资金	40,000.00	营业外收入	40,000.00
2018 年度第六批外经贸发展专项补助资金	4,000.00	营业外收入	4,000.00
敦煌市工信局绿色食品认证补贴款	20,000.00	营业外收入	20,000.00
沿黄灌区奖励资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
新区社保补助	26,387.79	营业外收入	26,387.79
兰州新区工信局新产品奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
新区财政局奖励	300,000.00	递延收益	
合计	6,585,509.19		4,900,509.19

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

八、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	
甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	农业	100.00		设立
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	农业	100.00		设立
甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	商贸	100.00		设立
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	房地产经纪	100.00		设立
甘肃亚盛薯业集团有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	农业	100.00		设立
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	生产	75.00		设立
甘肃省亚盛亚美特节水有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	生产	100.00		设立
甘肃亚盛鱼儿红矿业有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	生产	100.00		设立



甘肃亚盛康益现代牧业有限责任公司	甘肃张掖	甘肃张掖	农业	100.00		设立
甘肃亚盛农业研究院有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	研究	100.00		设立
甘肃亚盛农业综合服务有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	商贸	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	25	981,020.31		44,911,570.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	427,391,470.09	13,687,345.91	441,078,816.00	260,099,199.80	1,333,333.33	261,432,533.13	406,252,873.04	14,216,089.12	420,468,962.16	243,413,427.20	1,333,333.33	244,746,760.53

(续)

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
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	97,636,794.80	3,924,081.24	3,924,081.24	-9,533,310.56	73,502,003.63	9,435,172.26	9,435,172.26	7,384,321.88

其他说明:

无

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等,与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险



(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司下属子公司以美元、欧元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除附注六、55所述资产为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司的短期借款、长期借款以及应付债券不存在浮动利率，不存在利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产、可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,767,260.00			1,767,260.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,767,260.00			1,767,260.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,767,260.00			1,767,260.00
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	210,444,000.00			210,444,000.00
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	212,211,260			212,211,260
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				



非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

交易性金融资产与其他权益工具投资均为本公司持有的上市公司股票，其公允价为交易所期末收盘价。

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(%)
甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃省兰州市城关区雁兴路21号	农业企业	60,000.00	15.57	24.58

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明:

无

2、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
甘肃莫高实业发展股份有限公司	母公司的控股子公司
甘肃省国营敦煌农场	母公司的全资子公司
甘肃农垦西湖农场	母公司的全资子公司
甘肃省国营小宛农场	母公司的全资子公司
甘肃省国营小宛酒厂	母公司的全资子公司
甘肃农垦饮马牧业有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省国营饮马农场	母公司的全资子公司
甘肃省国营黄花农场	母公司的全资子公司
玉门地之宝磷化工有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦普安房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省农垦建筑工程公司	母公司的全资子公司
玉门市农垦诚益物业管理有限公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦七道沟农场有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省农垦官庄联合企业公司	母公司的全资子公司
甘肃省国营鱼儿红牧场	母公司的全资子公司
玉门市宏远实业有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦西部水泥有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省亚盛农工商公司	母公司的全资子公司
甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司矿业分公司	母公司的全资子公司
甘肃省酒泉农垦公司	母公司的全资子公司
甘肃省酒泉农垦印刷厂	母公司的全资子公司
酒泉农垦边湾农场	母公司的全资子公司
甘肃省国营酒泉拖拉机配件厂	母公司的全资子公司
甘肃广播电视大学农垦河西分校	母公司的全资子公司



甘肃省国有下河清农场	母公司的全资子公司
甘肃农垦下河清实业有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省国营下河清农场麦芽厂	母公司的全资子公司
甘肃省国营临泽农场	母公司的全资子公司
甘肃农垦张掖农场	母公司的全资子公司
张掖市老寺庙番茄制品有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省张掖农垦公司	母公司的全资子公司
甘肃省张掖农垦新沟农场	母公司的全资子公司
甘肃省国营宝瓶河牧场	母公司的全资子公司
甘肃省国营山丹农场	母公司的全资子公司
甘肃农垦金麦种业有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦天牧乳业有限公司	母公司的全资子公司
甘肃省国营八一农场	母公司的全资子公司
甘肃农垦永昌农场有限公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦八一磷肥厂	母公司的全资子公司
金昌农友雨润节水器材有限公司	母公司的全资子公司
甘肃建筑网架工程公司	母公司的全资子公司
甘肃金农肥业有限公司	母公司的全资子公司
甘肃省国营勤锋农场	母公司的全资子公司
甘肃省武威农垦公司	母公司的全资子公司
甘肃省药物碱厂	母公司的全资子公司
甘肃普华甜菊糖开发有限公司	母公司的全资子公司
甘肃普安制药股份有限公司	母公司的全资子公司
甘肃普安康药业有限公司	母公司的全资子公司
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃黄羊河集团蔬菜有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃黄羊河集团节水材料科技有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃黄羊河集团食品有限公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦特药集团有限公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦御米油生物开发有限公司	母公司的全资子公司
甘肃省农垦资产经营有限公司	参股股东
甘肃农垦物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省农垦房地产综合开发有限公司	母公司的全资子公司
甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省农垦宾馆有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省农垦农工商联合总公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦医药药材有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃绿色空间生物技术有限公司	母公司的全资子公司
甘肃条山农工商（集团）有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃农垦良种有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃条山农场现代农业发展有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省农垦绿色农产销售有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃条山农庄有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省条山酒厂	母公司的全资子公司
甘肃农垦良种有限责任公司	母公司的全资子公司
达拉特旗新天绿农业开发有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃省平凉农业总场	母公司的全资子公司
青岛啤酒（甘肃）农垦股份有限公司	母公司的控股子公司

其他说明



无

3、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
甘肃条山农庄有限责任公司	生产资料	122,938.00	63,278.00
甘肃条山农工商（集团）有限责任公司	生产资料	409,309.70	976,250.11
甘肃省农垦建筑工程公司	保证金/接受劳务		3,027,928.85
甘肃金农肥业有限公司	生产资料		231,753.00
甘肃农垦永昌农场有限公司	生产资料		457,573.34
甘肃农垦八一磷肥厂	生产资料		37,230.00
甘肃绿色空间生物技术有限公司	生产资料		100,000.00
甘肃省建筑网架工程公司	接受劳务	516,742.30	1,800,000.00
甘肃农垦物业管理有限公司	接受劳务物业费	33,557.96	1,300.00
甘肃莫高实业发展股份有限公司	生产资料		4,800.00
甘肃农垦宾馆有限责任公司	接受劳务	3,600.00	3,070.00
甘肃省国有下河清农场	生产资料		8,250.00
甘肃农垦农业研究院丰蕾种子子公司	生产资料		459,135.50
甘肃国营小宛酒厂	生产资料	43,406.00	37,560.00
甘肃省张掖农垦新沟农场	预付材料款	7,800.00	
甘肃普安康药业有限公司	预付款	30,000.00	
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	玉米种子款	28,000.00	
甘肃黄羊河集团节水材料科技有限责任公司	投标保证金	100,000.00	
甘肃农垦良种有限责任公司	采购货物	18,031.00	
甘肃省条山酒厂	酒款	27,856.00	
甘肃条山电子商务有限责任公司	采购货物	1,200.00	

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
甘肃农垦良种有限责任公司	农产品及材料	5,083,126.25	5,062,986.25
甘肃省药物碱厂	药材料壳	4,417,252.00	
甘肃省国营鱼儿红牧场	农产品		130.00
甘肃农垦西湖农场	农产品、生资	965,841.12	7,206.60
甘肃条山现代农业休闲度假有限责任公司	作业费	5,202.64	856.80
甘肃农垦饮马牧业有限责任公司	麦草款	47,619.90	
甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	销售原种	1,032,306.02	
甘肃农垦物业管理有限公司	农产品		4,200.00
甘肃省国营八一农场	生资	713,158.00	1,384,050.00
甘肃农垦天牧乳业有限公司	农产品、生资	754,006.00	
甘肃条山农工商（集团）有限责任公司	农产品	18,130.00	13,274.05
甘肃农垦宾馆有限责任公司	农产品	34,194.90	37,190.60
甘肃农垦永昌农场有限公司	农产品		413,056.00
甘肃金农肥业有限公司	生资	123,520.00	650,000.00
甘肃省农垦集团有限责任公司	农产品	25,588.00	300,000.00
甘肃省农垦建筑工程公司	工程保证金	213,514.00	
甘肃省张掖农垦新沟农场	货款	136,125.00	
甘肃普安康药业有限公司	料壳、百号籽	14,052,821.60	
甘肃黄羊河集团节水材料科技有限责任公司	生资	6,189,900.00	
金塔县永康牧业有限责任公司	销售玉米	1,067,301.40	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联租赁情况

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
甘肃黄羊河集团食品有限公司	房屋建筑物		463,885.71
甘肃普安药业有限公司	房屋建筑物	324,810.00	69,942.86
甘肃省农垦房地产综合开发公司	房屋建筑物		627,200.00
甘肃省农垦集团有限责任公司	房屋建筑物		2,164,799.99
甘肃农垦医药药材有限责任公司	房屋建筑物	107,820.00	

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
甘肃省国有下河清农场	场地租赁费	3,000.00	
甘肃农垦物业管理有限责任公司	物业费、押金	14,130.30	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

4、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	甘肃省农垦建筑工程公司	1,403,485.00		3,955,118.00	
应收账款	甘肃省国营八一农场	3,627,822.95	880,150.94	2,933,836.45	880,150.94
应收账款	甘肃省农垦饮马农场			1,706,243.60	170,624.36
应收账款	甘肃省国营敦煌农场	40,660.50		891,210.00	
应收账款	甘肃省农垦房地产综合开发有限公司	627,200.00	62,720.00	627,200.00	62,720.00
应收账款	甘肃农垦金昌农业发展有限公司			597,629.58	59,762.96
应收账款	酒泉农垦边湾农场	61,160.00		169,620	
应收账款	甘肃条山农工商(集团)有限责任公司			99,300	
应收账款	甘肃亚盛物业有限责任公司			74,945.29	22,483.59
应收账款	甘肃绿色空间生物技术有限公司			72,033.54	21,610.06
应收账款	甘肃农垦饮马牧业有限责任公司	47,619.90		47,619.9	
应收账款	甘肃农垦宾馆有限责任公司	9,026.90		8,498.90	
应收账款	甘肃省国营西湖农场	764,432.12	280.26	6,820.00	280.26
应收账款	甘肃省农垦集团有限责任公司	5,392.00	379.00	3,790.00	379.00
应收账款	甘肃普安制药股份有限公司	30,700.00			
应收账款	甘肃普安康药业有限公司	478,681.60			
应收账款	甘肃农垦良种有限责任公司	2,139,420.00			
应收账款	甘肃省国营酒泉拖拉机配件厂	2,880.00			
应收账款	甘肃省张掖农垦新沟农场	96,125.00			
应收账款	甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	1,032,306.02			
应收账款	甘肃农垦天牧乳业有限公司	735,876.00			
应收账款	甘肃省药物碱厂	1,180,137.10			
应收账款	甘肃黄羊河集团节水材料科技有限责任公司	2,514,950.00			
应收账款	金塔县永康牧业有限责任公司	745,917.72			
预付款项	甘肃省国营敦煌农场	116.00		116.00	
预付款项	甘肃农垦永昌农场有限公司			292,000.00	
预付款项	甘肃省建筑网架工程公司	200,000.00			
预付款项	甘肃省农垦建筑工程公司			30,600.00	
预付款项	甘肃广播电视大学农垦河西分校	540.00			
预付款项	甘肃省国营宝瓶河牧场	912,622.33			
预付款项	甘肃普安康药业有限公司	30,000.00			
其他应收款	甘肃莫高实业发展股份有限公司			183,000.00	18,300.00
其他应收款	甘肃农垦宾馆有限责任公司	16,000.00	12,800.00	16,000.00	12,800.00
其他应收款	甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	608,000.00	60,800.00	608,000.00	60,800.00
其他应收款	甘肃农垦良种有限责任公司	46,435.00		45,750.00	
其他应收款	甘肃农垦物业管理有限责任公司	1,000.00		126,871.59	100.00
其他应收款	甘肃省国营鱼儿红牧场			45,000.00	4,500.00
其他应收款	甘肃省农垦建筑工程公司	97,010.00	7,701.00	97,010.00	7,701.00
其他应收款	金昌农垦百好食品有限责任公司			3,480.00	348.00
其他应收款	甘肃省农垦集团有限责任公司	1,412,000.00			
其他应收款	甘肃省国营饮马农场	300,000.00			



其他应收款	甘肃黄羊河集团食品有限公司	487,070.00		
其他应收款	甘肃条山农庄有限责任公司	3,037.64		

(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	甘肃省农垦建筑工程公司	1,958,216.54	5,210,055.99
应付账款	甘肃省建筑网架工程公司	934,362.29	1,947,382.61
应付账款	甘肃省国营黄花农场	348,793.00	348,793.00
应付账款	甘肃农垦永昌农场有限公司	159,187.84	279,187.84
应付账款	甘肃金农肥业有限公司	6,850.00	187,538.50
应付账款	甘肃省农科院丰蕾种子分公司		178,423.00
应付账款	甘肃条山电子商务有限责任公司		140,250.00
应付账款	甘肃省国营小宛酒厂	41,424.00	41,424.00
应付账款	甘肃农垦宾馆有限责任公司	39,495.00	39,495.00
应付账款	甘肃农垦八一磷肥厂	38,350.00	38,350.00
应付账款	甘肃农垦物业管理有限责任公司	5,460.00	5,460.00
应付账款	甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	352,151.34	5,360.00
应付账款	甘肃莫高实业发展股份有限公司	4,680.00	4,680.00
应付账款	酒泉农垦印刷厂	2,637.00	2,637.00
应付账款	甘肃农垦良种有限责任公司	1,535.00	
预收款项	甘肃省国营山丹农场	1,899,999.89	1,899,999.89
预收款项	甘肃省国营五举农场		1,500,356.80
预收款项	甘肃省药物碱厂	2,678,886.09	1,467,774.90
预收款项	普华甜叶菊糖开发有限公司	1,000,000.00	984,313.00
预收款项	甘肃黄羊河集团公司		692,620.71
预收款项	甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	533,080.30	533,080.30
预收款项	甘肃省国营黄花农场	1,448,320.30	448,320.30
预收款项	甘肃省农垦宾馆有限责任公司	15,128.30	
预收款项	甘肃省张掖农垦新沟农场	51,374.90	
预收款项	甘肃农垦天牧乳业有限公司	18,130.00	
预收款项	甘肃金农肥业有限公司	656,480.00	
预收款项	甘肃普安制药股份有限公司	324,810.00	
预收款项	甘肃农垦医药药材有限责任公司	107,820.00	
预收款项	甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	16,960.00	
预收款项	甘肃农垦良种有限责任公司	500,000.00	
其他应付款	甘肃农垦下河清实业有限责任公司		11,445,479.84
其他应付款	甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司矿业公司	9,959,970.09	9,959,970.09
其他应付款	甘肃省国营生地湾双丰化工厂		7,889,020.02
其他应付款	甘肃省国营下河清农场	26,974,680.39	7,143,746.11
其他应付款	甘肃省农垦集团有限责任公司		5,301,180.00
其他应付款	甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	4,721,925.67	4,721,925.67
其他应付款	甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	1,682,624.86	2,206,635.13
其他应付款	甘肃农垦普安房地产公司	1,829,514.53	1,829,514.53
其他应付款	甘肃绿色空间生物技术有限公司		500,000.00
其他应付款	甘肃农垦盛远农业有限责任公司		449,892.00
其他应付款	甘肃省建筑网架工程公司		316,742.36
其他应付款	甘肃农垦建筑工程公司	392,914.50	194,670.50
其他应付款	甘肃国营小宛酒厂	35,446.00	157,616.00
其他应付款	甘肃农垦物业管理有限责任公司	3,666.96	152,493.40
其他应付款	甘肃省农垦房地产综合开发有限公司	141,120.00	141,120.00
其他应付款	甘肃省国营小宛农场	98,289.00	92,159.00
其他应付款	甘肃省酒泉农垦印刷厂		81,280.00
其他应付款	甘肃黄羊河集团食品有限公司		81,180.00
其他应付款	甘肃省平凉农业总场	71,008.85	57,782.40
其他应付款	甘肃省国营勤锋农场	32,542.46	32,542.46
其他应付款	甘肃地之宝磷化工有限责任公司		27,600.00
其他应付款	甘肃省农垦宾馆有限责任公司	16,700.00	16,700.00
其他应付款	甘肃省国营临泽农场		12,336.99
其他应付款	金昌农垦百好食品有限责任公司		3,480.00
其他应付款	甘肃条山农庄有限责任公司	2,321.00	
其他应付款	甘肃省农垦集团有限责任公司	3,556,180.00	
其他应付款	甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司	197,084.50	
其他应付款	甘肃广播电视大学农垦河西分校	864.00	



5、其他

□适用 √不适用

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

十三、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为农业、工业、商贸、其他相关业务。这些报告分部是以分行业为基础确定的。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农业	工业	商贸	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	803,107,067.05	103,116,022.71	272,322,921.96	3,230,934.64	79,568,402.05	1,102,208,544.31
主营业务成本	604,753,723.51	87,672,873.49	229,887,397.75	855,969.90	79,961,232.65	843,208,732.00
资产总额	8,762,090,427.18	867,153,892.56	998,466,606.98	61,393,478.19	2,352,016,022.57	8,337,088,382.34
负债总额	3,314,589,680.06	549,753,799.27	826,833,764.85	51,620,664.22	1,295,116,336.03	3,447,681,572.37

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	761,049,277.37
其中：1年以内分项	
1年以内小计	761,049,277.37
1至2年	80,232,828.15
2至3年	176,628.63
3年以上	
3至4年	797,490.80
4至5年	185,625.93
5年以上	2,324,069.62
合计	844,765,920.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	844,765,920.50	100	10,947,587.16	1.30	666,232,051.04	100.00	11,404,346.08	1.71	654,827,704.96	
其中：										
账龄组合	844,765,920.50	100	10,947,587.16	1.30	666,232,051.04	100.00	11,404,346.08	1.71	654,827,704.96	



合计	844,765,920.50	/	10,947,587.16	/	666,232,051.04	/	11,404,346.08	/	654,827,704.96
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	11,404,346.08		456,758.92		10,947,587.16
合计	11,404,346.08		456,758.92		10,947,587.16

(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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 119,273,063.91 元,占应收账款期末余额合计数的比例 14.12%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为零。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,150,851,608.94	895,671,642.91
合计	1,150,851,608.94	895,671,642.91

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,142,477,963.87
其中:1 年以内分项	
1 年以内小计	1,142,477,963.87
1 至 2 年	3,474,408.89
2 至 3 年	3,277,744.44
3 年以上	
3 至 4 年	3,708,733.56
4 至 5 年	5,489,445.90
5 年以上	16,417,721.17
合计	1,174,846,017.83

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款项	3,157,354.44	1,161,855.84
往来款项	1,070,172,147.41	832,005,321.46
应收家庭农场款	72,466,047.87	64,273,737.29
其他	29,050,468.11	22,186,633.87



合计	1,174,846,017.83	919,627,548.46
----	------------------	----------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	22,181,616.36		1,774,289.19	23,955,905.55
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	38,503.34			38,503.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	22,220,119.70		1,774,289.19	23,994,408.89

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	23,955,905.55	38,503.34			23,994,408.89
合计	23,955,905.55	38,503.34			23,994,408.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	往来款	187,377,211.19	1年以内	15.95	
单位2	往来款	162,063,721.02	1年以内	13.79	
单位3	往来款	156,681,052.75	1年以内	13.34	
单位4	往来款	115,889,268.30	1年以内	9.86	
单位5	往来款	110,137,948.16	1年以内	9.37	
合计		732,149,201.42		62.31	



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	1,045,417,626.18		1,045,417,626.18	1,043,417,626.18		1,043,417,626.18
对联营、合营企业投资						
合计	1,045,417,626.18		1,045,417,626.18	1,043,417,626.18		1,043,417,626.18

(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
甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	77,146,443.73			77,146,443.73		
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
甘肃亚盛鱼儿红矿业开发有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
甘肃亚盛康益现代牧业有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
甘肃省亚盛亚美特节水有限公司	192,271,182.45			192,271,182.45		
甘肃亚盛薯业有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
甘肃亚盛农业综合服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
甘肃亚盛农业研究院有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00		5,000,000.00		
合计	1,043,417,626.18	2,000,000.00		1,045,417,626.18		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	690,923,042.69	535,438,894.42	639,181,445.86	490,803,789.91
其他业务	7,722,960.38	5,947,055.49	7,575,395.34	6,835,089.28
合计	698,646,003.07	541,385,949.91	646,756,841.20	497,638,879.19

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
权益法核算的长期股权投资收益		
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		27,700.00
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		



处置其他债权投资取得的投资收益		136,078.79
合计		163,778.79

其他说明：

无

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,689,166.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	155,120.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,540.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,182,806.64	
少数股东权益影响额	-106,407.65	
合计	4,641,612.92	

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	1.00	0.0246	0.0246
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.91	0.0223	0.0223



第十节 备查文件目录

备查文件目录	亚盛集团第八届董事会第八次会议决议。 经法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
--------	---

董 事 长：李克华

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用