

中垦农业资源开发股份有限公司

600313

2013 年第一季度报告

目录

§1 重要提示	2
§2 公司基本情况	3
§3 重要事项	5
§4 附录	7

§1 重要提示

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

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
许军	董事	工作原因	李学林
莫少平	独立董事	工作原因	任大鹏

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	李学林
主管会计工作负责人姓名	黄桂河
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	张定巧

公司负责人李学林、主管会计工作负责人黄桂河及会计机构负责人(会计主管人员)张定巧声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,754,782,477.91	1,726,174,623.10	1.66
所有者权益(或股东权益)(元)	1,002,166,153.84	1,003,133,724.22	-0.10
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.7286	2.7312	-0.10
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-12,937,556.38		-137.58
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.0351		-131.21
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-967,570.38	-967,570.38	-739.04
基本每股收益(元/股)	-0.0026	-0.0026	-620.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0057	-0.0057	-1,525.00
稀释每股收益(元/股)	-0.0026	-0.0026	-620.00
加权平均净资产收益率(%)	-0.10	-0.10	减少 0.13 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.21	-0.21	减少 0.23 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
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	1,943,396.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	245,137.40
少数股东权益影响额(税后)	-1,044,743.38
合计	1,143,790.24

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

报告期末股东总数(户)	16,479	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国农垦(集团)总公司	100,100,000	人民币普通股
中国农业发展集团有限公司	63,087,248	人民币普通股
北京湘鄂情股份有限公司	30,420,000	人民币普通股

中国对外经济贸易信托有限公司—昀沅证券投资集合资金信托计划	2,930,000	人民币普通股
张倩	2,332,998	人民币普通股
吕涛	2,094,371	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,023,300	人民币普通股
张志	1,979,364	人民币普通股
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,833,401	人民币普通股
张礼佩	1,555,948	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

- 1、由于公司 2012 年 12 月初完成收购湖北种子集团有限公司（以下简称“湖北种子”），因此报告期内公司合并利润表、合并现金流量表新增了湖北种子公司，造成报告期内公司合并利润表、合并现金流量表各报表项目、财务指标与上年同期不可比；且公司为农业生产企业，农业生产的季节性很强，第一季度为种业公司销售淡季，收入很少，经营费用是形成亏损的主要原因；
- 2、公司预收、预付账款较期初有大幅增加，系华垦公司开展贸易业务尚未结算所致；
- 3、公司应收利息较期初增加 297.20 万元，主要系公司总部因 2012 年 9 月非公开发行股份，募集资金净额 4.58 亿元，主要以定期存款存放，报告期计提的定期存款利息所致；
- 4、公司长期股权投资期末为 2,329.17 万元，系根据公司股东大会、董事会决议，公司与洛阳农林科学院、洛阳金谷王种业有限公司及马克义等 20 名自然人共同投资设立洛阳市中垦种业科技有限公司，公司所支付的投资款 2,329.17 万元；
- 5、公司应交税费较期初减少 1,252.52 万元，主要系公司控股子公司湖北种子缴纳了期初代扣代缴的公司个人股东转让股权的个人所得税款所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2012 年 11 月 3 日，公司第四届董事会第二十七次会议同意将《关于公司与洛阳农林科学院、洛阳金谷王种业有限公司及马克义等 20 名自然人共同投资设立种业公司的议案》提交 2013 年第一次临时股东大会。2013 年 1 月 14 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议并通过上述议案。2013 年 2 月，公司及自然人股东支付了现金部分出资款 2,879.17 万元。截至 2013 年 4 月 7 日，洛阳市中垦种业科技有限公司完成了现金验资及首次工商登记手续，公司注册资本 4,566.99 万元，实收资本 2,879.17 万元，其他股东的固定资产注资手续正在办理中。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

为彻底消除同业竞争问题，公司控股股东中国农垦（集团）总公司（简称“中垦集团”）于 2012 年 5 月 16 日作出承诺：“自承诺函签署之日起 18 个月内，以经中农资源认可的具有证券从业资格的中介机构审计、评估结果为作价参考依据，将本公司持有的锦绣华农股权转让给中农资源；若中农资源主动放弃收购，或因不可抗力导致本公司无法向中农资源转让锦绣华农股权时，本公司将向与中农资源没有关联关系的第三方转让所持锦绣华农全部股权”。

中垦集团在 2012 年 5 月 16 日做出承诺，尚在承诺期限内，目前暂无实质性进展。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司未进行现金分红。



§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2013年3月31日

编制单位：中垦农业资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	758,288,110.52	782,110,494.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	164,482,560.00	188,664,102.00
应收账款	95,486,759.42	100,982,328.46
预付款项	133,253,018.51	96,951,453.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,859,214.93	4,887,238.87
应收股利		
其他应收款	6,926,676.42	4,784,366.04
买入返售金融资产		
存货	186,815,570.02	172,722,204.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,353,111,909.82	1,351,102,187.06
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,291,700.00	
投资性房地产	13,661,440.73	13,864,278.71
固定资产	72,036,008.50	72,630,450.83
在建工程	47,278,312.90	43,006,372.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	76,816,433.90	77,040,374.03
开发支出		
商誉	162,783,047.13	162,783,047.13

长期待摊费用	5,803,624.93	5,747,912.67
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	401,670,568.09	375,072,436.04
资产总计	1,754,782,477.91	1,726,174,623.10
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	34,782,272.46	45,234,144.09
预收款项	347,328,182.37	304,793,032.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,387,554.63	11,906,940.06
应交税费	4,021,549.22	16,546,759.13
应付利息	229,216.44	229,216.44
应付股利	25,990,000.00	25,990,000.00
其他应付款	21,021,057.04	26,436,051.74
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	494,759,832.16	461,136,144.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	50,300,426.40	50,300,426.40
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	200,000.00	1,700,000.00
非流动负债合计	50,500,426.40	52,000,426.40
负债合计	545,260,258.56	513,136,570.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	367,287,248.00	367,287,248.00
资本公积	648,584,792.41	648,584,792.41
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	2,699,090.20	2,699,090.20
一般风险准备		
未分配利润	-16,404,976.77	-15,437,406.39
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,002,166,153.84	1,003,133,724.22
少数股东权益	207,356,065.51	209,904,328.40
所有者权益合计	1,209,522,219.35	1,213,038,052.62
负债和所有者权益总计	1,754,782,477.91	1,726,174,623.10

公司法定代表人: 李学林 主管会计工作负责人:黄桂河 会计机构负责人:张定巧

母公司资产负债表

2013年3月31日

编制单位: 中垦农业资源开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	589,791,382.81	607,665,453.51
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		194,000.00
预付款项		
应收利息	7,859,214.93	4,887,238.87
应收股利		6,937,460.13
其他应收款	1,650,454.25	791,131.52
存货	173,601.48	173,601.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	599,474,653.47	620,648,885.51
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	374,190,126.00	350,898,426.00
投资性房地产	3,412,980.90	3,436,441.17
固定资产	34,537,012.62	35,004,400.84
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,955,592.13	16,067,645.64

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,968,890.10	4,006,796.51
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	432,064,601.75	409,413,710.16
资产总计	1,031,539,255.22	1,030,062,595.67
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,550,312.11	1,557,112.11
预收款项	2,825,097.39	2,825,097.39
应付职工薪酬	3,019,932.52	3,119,170.70
应交税费	1,215,837.77	1,225,190.71
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,121,438.78	4,679,134.13
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	13,732,618.57	13,405,705.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	50,300,426.40	50,300,426.40
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,300,426.40	50,300,426.40
负债合计	64,033,044.97	63,706,131.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	367,287,248.00	367,287,248.00
资本公积	625,216,543.28	625,216,543.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	2,557,344.03	2,557,344.03
一般风险准备		
未分配利润	-27,554,925.06	-28,704,671.08
所有者权益（或股东权益）合计	967,506,210.25	966,356,464.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,031,539,255.22	1,030,062,595.67

公司法定代表人: 李学林 主管会计工作负责人:黄桂河 会计机构负责人:张定巧

4.2

合并利润表

2013年1—3月

编制单位: 中垦农业资源开发股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	308,694,758.02	321,259,263.59
其中: 营业收入	308,694,758.02	321,259,263.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	313,786,624.91	320,553,450.84
其中: 营业成本	298,742,528.87	314,932,839.05
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		
营业税金及附加	28,772.97	5,291.00
销售费用	7,622,973.83	1,996,892.94
管理费用	11,889,480.56	5,979,255.13
财务费用	-4,491,131.32	-2,360,827.28
资产减值损失	-6,000.00	
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
投资收益(损失以“—”号填列)		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失以“—”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-5,091,866.89	705,812.75
加: 营业外收入	2,188,533.62	37,231.09
减: 营业外支出		
其中: 非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-2,903,333.27	743,043.84
减: 所得税费用		89,115.29

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,903,333.27	653,928.55
归属于母公司所有者的净利润	-967,570.38	151,408.98
少数股东损益	-1,935,762.89	502,519.57
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0026	0.0005
（二）稀释每股收益	-0.0026	0.0005
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-2,903,333.27	653,928.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-967,570.38	151,408.98
归属于少数股东的综合收益总额	-1,935,762.89	502,519.57

公司法定代表人: 李学林 主管会计工作负责人:黄桂河 会计机构负责人:张定巧

母公司利润表

2013年1—3月

编制单位: 中垦农业资源开发股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	15,200.00	125,267.00
减: 营业成本	199,294.02	23,460.27
营业税金及附加	12,036.00	2,541.00
销售费用	0.00	0.00
管理费用	3,373,465.50	2,752,535.71
财务费用	-4,713,341.54	-2,095,272.66
资产减值损失	-6,000.00	0.00
加: 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,149,746.02	-557,997.32
加: 营业外收入	0.00	35,287.19
减: 营业外支出	0.00	0.00
其中: 非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,149,746.02	-522,710.13
减: 所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,149,746.02	-522,710.13
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0038	-0.0017
（二）稀释每股收益	0.0038	-0.0017

六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,149,746.02	-522,710.13

公司法定代表人: 李学林 主管会计工作负责人: 黄桂河 会计机构负责人: 张定巧

4.3

合并现金流量表

2013年1—3月

编制单位: 中垦农业资源开发股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	379,678,971.91	116,620,428.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,733,897.74	30,473,734.67
经营活动现金流入小计	384,412,869.65	147,094,163.21
购买商品、接受劳务支付的现金	357,495,145.13	97,693,762.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,047,718.61	3,990,242.68
支付的各项税费	553,994.66	2,194,755.08
支付其他与经营活动有关的现金	30,253,567.63	8,889,683.54
经营活动现金流出小计	397,350,426.03	112,768,444.24
经营活动产生的现金流量净额	-12,937,556.38	34,325,718.97
二、投资活动产生的现金流量:		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,461,784.15	4,275,370.50
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	23,291,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金	175,000.00	
投资活动现金流出小计	29,928,484.15	4,275,370.50
投资活动产生的现金流量净额	-29,928,484.15	-4,275,370.50
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	956,341.67	
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	956,341.67	
筹资活动产生的现金流量净额	19,043,658.33	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.43	
五、现金及现金等价物净增加额	-23,822,383.63	30,050,348.47
加：期初现金及现金等价物余额	731,398,379.73	343,272,413.87
六、期末现金及现金等价物余额	707,575,996.10	373,322,762.34

公司法定代表人：李学林 主管会计工作负责人：黄桂河 会计机构负责人：张定巧

母公司现金流量表

2013年1—3月

编制单位: 中垦农业资源开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	215,200.00	46,200.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,850,716.03	3,113,194.89
经营活动现金流入小计	2,065,916.03	3,159,394.89
购买商品、接受劳务支付的现金		19,200.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,703,498.28	1,739,373.19
支付的各项税费	58,821.26	207,249.07
支付其他与经营活动有关的现金	1,644,627.32	1,500,779.88
经营活动现金流出小计	3,406,946.86	3,466,602.14
经营活动产生的现金流量净额	-1,341,030.83	-307,207.25
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	6,937,460.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,937,460.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,800.00	1,276,286.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	23,291,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金	175,000.00	
投资活动现金流出小计	23,470,500.00	1,276,286.00
投资活动产生的现金流量净额	-16,533,039.87	-1,276,286.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的		

现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-17,874,070.70	-1,583,493.25
加：期初现金及现金等价物余额	557,365,027.11	266,042,270.72
六、期末现金及现金等价物余额	539,490,956.41	264,458,777.47

公司法定代表人: 李学林 主管会计工作负责人:黄桂河 会计机构负责人:张定巧