

中农发种业集团股份有限公司

600313

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人余涤非、主管会计工作负责人黄金鑑及会计机构负责人（会计主管人员）张定巧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司 2013 年度实现净利润 85,022,735.27 元，其中归属于母公司股东的净利润为 42,686,831.92 元；公司年初未分配利润为-10,772,679.04 元，中垦锦绣华农武汉科技有限公司向中国农垦(集团)总公司分配股利 4,454,680.82 元；公司年末可供分配的利润为 27,459,472.06 元。其中：母公司 2013 年度实现净利润 7,169,081.56 元，年初未分配利润为-28,704,671.08 元，母公司年末可供分配的利润为 -21,535,589.52 元，因此本年度公司拟不进行利润分配。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略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

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 22 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 31 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 36 |
| 第八节 | 公司治理..... | 44 |
| 第九节 | 内部控制..... | 48 |
| 第十节 | 财务会计报告..... | 49 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 130 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------------|---|----------------------------------|
| 公司、农发种业（中农资源） | 指 | 中农发种业集团股份有限公司（中垦农业资源开发股份有限公司） |
| 华垦公司 | 指 | 华垦国际贸易有限公司 |
| 河南地神 | 指 | 河南黄泛区地神种业有限公司 |
| 广西格霖 | 指 | 广西格霖农业科技发展有限公司 |
| 湖北种子 | 指 | 湖北省种子集团有限公司 |
| 洛阳种业 | 指 | 洛阳市中垦种业科技有限公司 |
| 锦绣华农 | 指 | 中垦锦绣华农武汉科技有限公司 |
| 山西潞玉 | 指 | 山西潞玉种业股份有限公司 |
| 中农发集团 | 指 | 中国农业发展集团有限公司 |
| 中垦公司 | 指 | 中国农垦（集团）总公司 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日 |

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 中农发种业集团股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 农发种业 |
| 公司的外文名称 | ZHONGNONGFA SEED INDUSTRY GROUP CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | ZSIG |
| 公司的法定代表人 | 余涤非 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名 | 周紫雨 | 宋晓琪 |
| 联系地址 | 北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦（西楼）12 层 | 北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦（西楼）12 层 |
| 电话 | 010-83607371 | 010-83607371 |
| 传真 | 010-83607370 | 010-83607370 |
| 电子信箱 | zziyu2003@163.com | bbxhd@126.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 北京市西城区阜外大街甲 28 号（西楼）12 层 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100037 |
| 公司办公地址 | 北京市西城区阜外大街甲 28 号（西楼）12 层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100037 |
| 公司网址 | http://znfzy.com |
| 电子信箱 | zhongnongfazhongye@163.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 农发种业 | 600313 | 中农资源 |

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|--------------------------|
| 注册登记日期 | 2013 年 11 月 21 日 |
| 注册登记地点 | 北京市西城区阜外大街甲 28 号（西楼）12 层 |
| 企业法人营业执照注册号 | 100000001032163 |
| 税务登记号码 | 110106710925016 |

| | |
|--------|------------|
| 组织机构代码 | 71092501-6 |
|--------|------------|

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2000 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

主营业务无重大变化情况。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、1999 年 8 月 13 日, 公司登记注册成立, 第一大股东为中国农垦 (集团) 总公司, 持股 10010 万股, 第二大股东为江苏省农垦集团有限公司 (以下简称"江苏农垦"), 持股 7105 万股。

2、2004 年 12 月 24 日, 江苏农垦将其所持本公司 7105 万股国有法人股过户给新华信托投资股份有限公司 (以下简称"新华信托")。本次转让完成后, 新华信托成为本公司第二大股东。2006 年 11 月, 新华信托披露其持有公司的 7105 万股的委托人是北京海淀科技发展有限公司。

3、2009 年 12 月, 公司第一大股东---中垦公司经国务院批准, 并入中国农业发展集团有限公司 (以下简称"中农发集团"), 成为其全资子公司。

4、2011 年 4 月 13 日, 新华信托将其持有的本公司 7105 万股股份过户转让给上海弘腾投资中心及北京湘鄂情股份有限公司。

5、2012 年 9 月 4 日, 公司非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会核准, 同年 9 月 26 日, 公司完成股份登记手续, 中农发集团持有公司 63,087,248 股新股。非公开发行股票完成后, 中垦公司持有公司股份比例为 27.25%, 中农发集团持有公司股份比例为 17.18%。

七、 其他有关资料

| | | |
|--------------------|------------|----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称 (境内) | 名称 | 中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22 层 |
| | 签字会计师姓名 | 冯建江 杨池生 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东南路 528 号 上海证券大厦北塔 2203 室 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 王广学、冷鲲 |
| | 持续督导的期间 | 2012 年 9 月至 2013 年 12 月 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2013 年 | 2012 年 | | 本期比上年同期增减 (%) | 2011 年 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 营业收入 | 2,529,148,765.93 | 2,809,328,171.91 | 2,783,782,871.23 | -9.97 | 1,254,385,804.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 42,686,831.92 | 29,634,902.77 | 24,125,627.64 | 44.04 | 7,978,169.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 38,984,360.76 | 17,174,532.95 | 17,174,532.95 | 126.99 | 12,255,922.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,562,703.21 | 46,839,191.35 | 44,467,315.50 | -83.85 | 17,809,851.68 |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2011 年末 |
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,025,291,615.13 | 1,043,798,451.57 | 1,003,133,724.22 | -1.77 | 520,649,059.25 |
| 总资产 | 1,771,557,307.23 | 1,800,092,668.96 | 1,726,174,623.10 | -1.59 | 775,668,416.62 |

(二) 主要财务数据

| 主要财务指标 | 2013 年 | 2012 年 | | 本期比上年同期增减 (%) | 2011 年 |
|--------------------------|--------|--------|--------|---------------|--------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 基本每股收益 (元 / 股) | 0.1162 | 0.0926 | 0.0754 | 25.49 | 0.0262 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 0.1162 | 0.0926 | 0.0754 | 25.49 | 0.0262 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.1061 | 0.0537 | 0.0537 | 97.58 | 0.0403 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 4.0300 | 3.7300 | 3.7300 | 增加 0.30 个 | 1.5400 |

| | | | | | |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------------|--------|
| | | | | 百分点 | |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 3.6900 | 2.6500 | 2.6500 | 增加 1.04 个百分点 | 2.3700 |

说明：公司 2013 年实现归属于上市公司股东的净利润 4269 万元，相对于 2012 年年报公告的净利润 2413 万元，增长比例为 76.9%。公司在 2014 年 1 月发布的业绩预告中，预计 2013 年度增长比例为 70% 左右；鉴于以下调整因素，公司 2013 年度归属于上市公司股东的净利润与去年相比增长比例变为 44.04%：

公司在 2013 年 12 月出资 5689.87 万元，从本公司第一大股东中国农垦（集团）总公司受让了锦绣华农公司 54.96% 的股权，本报告合并财务报表的合并范围增加了锦绣华农公司，并且因属于同一控制下的企业合并，公司在编制上年度比较报表时，将锦绣华农公司视同为本公司的子公司对前期报表进行了调整，调整后公司 2012 年度归属于上市公司股东的净利润--即计算基数变更为 2963 万元，使得归属于上市公司股东净利润的同比增长比例相应变更为 44.04%。

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,306.52 | 28,049.45 | -109,408.06 |
| 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 | 9,377,048.34 | 7,536,830.91 | 183,776.00 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | -5,850,000.00 |
| 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 | -2,497,502.32 | 10,024,154.17 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | 2,000,000.00 | 1,700,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 672,443.34 | 2,396,918.50 | 483,360.21 |
| 少数股东权益影响额 | -3,850,824.72 | -9,525,583.21 | -685,480.66 |
| 合计 | 3,702,471.16 | 12,460,369.82 | -4,277,752.51 |

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，随着公司业务的持续开展，面对错综复杂的市场环境，公司积极创新，大胆探索，稳步开展并购和管理融合，进一步完善种业战略布局，推动种业产业结构的优化升级，注重科研等优质资源的整合，积极打造种业的核心竞争力，深入研究行业形势和市场发展趋势，以稳字当头，切实防范风险，加强内部管理，降低运营成本，保持了公司持续健康发展。

（一）稳步推进项目并购，完善种业战略布局

1、为创新科企合作模式，在广泛的市场调研和目标筛选的基础上，2013年上半年，公司与洛阳农林科学院等联手组建洛阳种业公司，承接了该院小麦、玉米研发的全部科研和人员资源，以及“洛早”、“洛麦”、“洛玉”、“洛单”等全部品种资源，打造了区域科研平台。

2、2013年12月，公司通过收购山西潞玉公司股权的方式，成功实现了持有山西潞玉51%股权的目标。此次并购，揭开了公司快速进入中国玉米种业战场、全面开展玉米种子业务的序幕，进一步完善了公司种业战略布局，提升了公司行业影响力和地位。

3、为彻底消除同业竞争，公司启动了对锦绣华农的并购项目，通过参与北交所公开竞标、摘牌，签署协议及变更工商相关手续等一系列工作，公司于2013年12月底顺利完成了对锦绣华农公司的并购工作。此次并购，完善了公司在长江中下游的种业布局，对公司在该区域的种业公司协同发展将起到一定的作用。

（二）加强管控能力建设，促进并购公司持续发展

1、强化内部管控，夯实发展基础

报告期内，公司继续加强对已并购公司的融合管控，要求控股子公司修订完善制度体系，建立以全面风险管理为导向的内控体系。并以此为契机，进一步持续推动管理融合，探索适合公司实际与行业特点的管理模式。在强化管控的同时，重视完善激励机制，制定了一系列激励性制度，促进控股子公司的稳健运营。在业绩承诺期满以后，其经营业绩仍然能够持续稳步增长。

2、通过加大组织协调和帮扶的力度，加快控股子公司持续发展潜力

为充分利用各控股子公司的资源优势，促进整体效益的最大化，公司引导鼓励并积极推动各控股子公司之间开展优势互补、互利双赢的协同项目，提升资源利用率，产生协同效应。

3、增资河南地神公司，提升小麦种业行业影响力和获取优惠政策的能力

对河南地神公司增资，使其注册资本达到1亿元，启动申请小麦种子全国经营许可证的工作，既有利于今后争取更多项目支持和优惠政策，也拥有足够资金加大硬件设施投入，消除短板。同时利用小麦种子加工周期短的特点，运用闲置的加工仓储设施开展延伸产业链的粮食收储业务，降低公司融资成本，提升行业影响力和市场竞争力。

（三）充分利用科技平台，与国家项目对接，争取更多政策性资金的扶持，为企业持续成长增添后劲

2013年，公司组织系统内各级公司协助农业部编订《国有资本金预算产业升级与发展项目指南》。此外，控股子公司已申报的各级政策性资金项目数十个，目前部分项目资金已到位。

公司2013年度实现营业收入252,915万元，营业利润7,304万元，净利润8,502万元，比上年增长39.91%，其中：归属于母公司所有者的净利润4,269万元，比上年同期增长44.04%。利润增长的主要原因：

1、2013年，公司收购了锦绣华农54.96%股权，投资设立了洛阳种业，上述2家子公司的相应

利润已纳入公司合并报表范围，公司 2013 年度合并报表范围发生变化。

（说明：公司 2013 年实现归属于上市公司股东的净利润 4269 万元，相对于 2012 年报告的净利润 2413 万元，增长比例为 76.9%。公司在 2014 年 1 月发布的业绩预告中，预计 2013 年度增长比例为 70%左右；鉴于以下调整因素，公司 2013 年度归属于上市公司股东的净利润与去年相比增长比例变为 44.04%：

公司在 2013 年 12 月出资 5689.87 万元，从本公司第一大股东中国农垦（集团）总公司受让了锦绣华农公司 54.96% 的股权，本报告合并财务报表的合并范围增加了锦绣华农公司，并且因属于同一控制下的企业合并，公司在编制上年度比较报表时，将锦绣华农公司视同为本公司的子公司对前期报表进行了调整，调整后公司 2012 年度归属于上市公司股东的净利润--即计算基数变更为 2963 万元，使得归属于上市公司股东净利润的同比增长比例相应变更为 44.04%。）

2、公司于 2012 年底收购了湖北种子公司 52.045% 股权，2012 年度仅合并其 12 月份的经营业绩，2013 年度则包含其全年的经营业绩，且湖北种子公司 2013 年度经营业绩较上年有所增长。此外，公司其他控股子公司的经营业绩均有所增长。因此与上年相比，本年度净利润上升。2013 年，公司盈利能力进一步增强，为公司未来发展奠定了良好基础。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 2,529,148,765.93 | 2,809,328,171.91 | -9.97 |
| 营业成本 | 2,346,258,214.63 | 2,705,174,042.57 | -13.27 |
| 销售费用 | 51,136,912.74 | 27,499,643.39 | 85.95 |
| 管理费用 | 64,072,793.66 | 43,522,829.83 | 47.22 |
| 财务费用 | -14,398,524.15 | -11,551,674.89 | -24.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,562,703.21 | 46,839,191.35 | -83.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -193,885,622.78 | -53,654,205.08 | -261.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 78,137,773.21 | 392,980,338.17 | -80.12 |
| 研发支出 | 12,058,222.77 | 5,019,630.62 | 140.22 |

2、 收入

（1） 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年公司实现营业收入 252,915 万元，比 2012 年度减少 28,018 万元，减少 9.97%，实现营业成本 234,626 万元，比去年同期减少 35,892 万元，减幅 13.27%，实现营业毛利 18,289 万元，较 2012 年度大幅增长 7,874 万元，主要因为：

第一、公司收购的湖北种子 2012 年合并期间仅为 12 月份，导致本年数据和上年不可比，本年度主营业务收入较上年并购期间增加 17,908 万元，主营业务毛利增加 5,827 万元。

第二、河南地神、广西格霖、锦绣华农 2013 年营业收入较上年分别增加 1,705 万元、1,119 万元、657 万元，营业毛利分别增加 714 万元、619 万元、411 万元。

第三、新建洛阳公司本期实现营业收入 844 万元，营业毛利 235 万元。

第四、受钾肥国际市场行情影响，华垦公司化肥销售收入 199,273 万元，较 2012 年度大幅减少 50,220 万元，减幅 20.13%；在销售数量和收入减少的情况下，华垦公司加大复合肥业务的开拓力度以提高毛利润和毛利率，营业毛利 1,193 万元，比去年增加 101 万元，毛利率为 0.6%，比上年增长 0.2 个百分点。

（2） 主要销售客户的情况

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 客户名称 | 2013 年度 (元) | 2012 年度 (元) |
| 前五名客户销售收入总额 | 1,667,136,651.60 | 2,210,398,220.11 |
| 占公司全部营业收入的比例% | 65.92 | 78.68 |

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 | | | | | | |
|--------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 农资贸易 | 营业成本 | 1,980,804,726.89 | 84.60 | 2,484,016,040.24 | 92.00 | -20.26 |
| 种子销售 | 营业成本 | 359,265,542.83 | 15.40 | 215,465,087.61 | 8.00 | 66.74 |
| 合计 | | 2,340,070,269.72 | 100.00 | 2,699,481,127.85 | 100.00 | -13.31 |
| 分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 小麦(种子) | 营业成本 | 115,340,988.87 | 4.90 | 148,038,538.22 | 5.50 | -22.09 |
| 玉米(种子) | 营业成本 | 38,987,936.03 | 1.70 | 7,376,753.96 | 0.30 | 428.52 |
| 小麦商品粮 | 营业成本 | 46,518,345.84 | 2.00 | | 0.00 | |
| 玉米商品粮 | 营业成本 | 13,370,291.67 | 0.60 | | 0.00 | |
| 马铃薯 | 营业成本 | 19,254,057.00 | 0.80 | 12,462,107.86 | 0.50 | 54.50 |
| 豆类 | 营业成本 | | | 71,695.73 | 0.00 | -100.00 |
| 水稻 | 营业成本 | 99,559,026.73 | 4.30 | 11,781,655.16 | 0.40 | 745.03 |
| 化肥 | 营业成本 | 1,978,473,871.67 | 84.50 | 2,476,218,943.29 | 91.70 | -20.10 |
| 大理石 | 营业成本 | 207,205.37 | | 634,551.37 | 0.00 | -67.35 |
| 棉花种 | 营业成本 | 11,055,926.10 | 0.50 | 15,486,057.69 | 0.60 | -28.61 |
| 油菜种 | 营业成本 | 4,291,340.41 | 0.20 | 1,613,946.90 | 0.10 | 165.89 |
| 芝麻种 | 营业成本 | 3,831,963.55 | 0.20 | 8,953,687.20 | 0.30 | -57.20 |
| 商品薯 | 营业成本 | 1,033,706.65 | | 490,328.36 | 0.00 | 110.82 |
| 甘蔗种 | 营业成本 | 4,045,800.73 | 0.20 | 4,760,733.64 | 0.20 | -15.02 |
| 农药类 | 营业成本 | 280,493.52 | | 3,086,240.86 | 0.10 | -90.91 |
| 其他经济作物 | 营业成本 | 3,819,315.58 | 0.20 | 8,505,887.61 | 0.30 | -55.10 |
| 合计 | | 2,340,070,269.72 | 100.00 | 2,699,481,127.85 | 100.00 | -13.31 |

4、 费用

(1) 销售费用: 公司 2013 年发生销售费用 5,114 万元, 较去年同期 2,750 万元增长 2,364 万元, 主要原因: 一是湖北种子本期发生销售费用 2,552 万元, 而上年同期纳入合并范围的销售费用仅为并购当月即 12 月份的 389 万元, 同期不可比; 二是广西格霖本期销售费用较上年同期增加 179 万元, 主要是运输费用同比增加; 三是公司本期新建洛阳种业发生销售费用 77 万元。其他子公司销售费用均较上年同期略有减少。

(2) 管理费用: 公司 2013 年度管理费用为 6,407 万元 (含公允价值调整 241 万元), 较 2012 年增长 2,055 万元, 主要由于: 一是湖北种子本期发生管理费用 2,010 万元 (含公允价值调整

130 万元)，而上年同期纳入合并范围的管理费用仅为并购当月即 12 月份的 374 万元，数据同期不可比；二是公司本期新建洛阳种业发生管理费用 68 万元；三是公司总部因并购企业增多及人员增加导致管理费用同比增加 185 万元，农牧分公司因合顺丰案件本期增加费用支出 41 万元；四是河南地神、广西格霖加大科技研发投入 217 万元；其他子公司均较上年有所减少。

(3) 财务费用：公司 2013 年度财务费用为 -1,440 万元，较 2012 年减少 285 万元，主要原因一是公司本部本期利息收入 1734 万元，比上年增加 627 万元，因公司收到中农发集团非公开发行款项，导致存款本金增加，利息收入增加；二是新增合并范围实体湖北种子本期财务费用 502 万元，比上年增加 464 万元，其中：利息支出净额 406 万元、银行手续费 12 万元、汇兑净损失 84 万元；三是河南地神本期财务费用减少 123 万元，主要是利息收入增加。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出 | 10,457,521.84 |
| 本期资本化研发支出 | 1,600,700.93 |
| 研发支出合计 | 12,058,222.77 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%) | 0.91 |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 0.48 |

(2) 情况说明

研发费用主要投向：一是公司各控股子公司的研发机构常年开展的新品种选育及其配套技术研究等工作；二是湖北禾盛生物育种研究院建设海南玉米和棉花科研基地，满足公司玉米、棉花南繁育种的发展需要；广西格霖建设甘蔗良种基地及其配套设施设备；三是进一步完善品种筛选网络，增加试验站点，使测试网点的布局更为广泛和全面。

6、 现金流

公司截至 2013 年末现金及现金等价物净增加额-10,887 万元，比上年同期 38,619 万元减少 49,506 万元，减幅 128.19%，主要是上年度公司总部收到中农发集团非公开发行股份募集资金净额 45,835.90 万元所致。其中：

(1) 经营活动产生的现金及现金等价物净增加额 756 万元，比去年同期 4,684 万元减少 3,928 万元，主要是河南地神公司因销售备货支付的货款增加大于销售收款，经营净现金流量为 -981 万元，比上年同期减少 5,436 万元所致。

(2) 公司本期投资活动产生的现金流量净额为-19,389 万元，比上年减少 14,024 万元，主要系公司总部本期支付锦绣华农股权转让款及山西璐玉第一期股权转让款分别致现金流出 5,689.87 万元、2,946.84 万元，购买保本收益型理财产品 8,000 万元；湖北种子投资活动现金净流出 1,892 万元，主要系其新址基建款的支付，参股发起成立华智水稻生物技术有限公司股权投资款的支付，以及子公司湖北鄂科华泰种业股份有限公司预付的土地购置保证金；河南地神、广西格霖、锦绣华农因购置固定资产致投资活动现金分别流出 310 万元、253 万元和 294 万元。

(3) 公司本期筹资活动产生的现金流量净额为 7,814 万元，比上年减少 31,484 万元，主要是 2012 年度公司总部非公开发行股份致筹资活动现金流入 45,835.90 万元；本期筹资活动现金流量主要是湖北种子流动资金贷款导致现金净流入 3,162 万元，河南地神吸收外部增资款 1,076 万元，洛阳种业吸收外部投资 550 万元；河南地神、湖北种子、锦绣华农本期分别支付给少数股东股利致现金流出 406 万元、340 万元和 365 万元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|----------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 农资贸易 | 1,992,734,263.13 | 1,980,804,726.89 | 0.60 | -20.13 | -20.26 | 增加 0.16 个百分点 |
| 种子销售 | 529,295,534.12 | 359,265,542.83 | 32.12 | 72.81 | 66.74 | 增加 2.47 个百分点 |
| 合计 | 2,522,029,797.25 | 2,340,070,269.72 | 7.21 | -9.97 | -13.31 | 增加 3.58 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 小麦 (种子) | 155,030,748.78 | 115,340,988.87 | 25.60 | -14.16 | -22.09 | 增加 7.57 个百分点 |
| 玉米 (种子) | 65,090,932.01 | 38,987,936.03 | 40.10 | 521.36 | 428.52 | 增加 10.52 个百分点 |
| 小麦商品粮 | 48,813,093.34 | 46,518,345.84 | 4.70 | | | |
| 玉米商品粮 | 13,810,449.63 | 13,370,291.67 | 3.19 | | | |
| 马铃薯 | 46,243,600.00 | 19,254,057.00 | 58.36 | 42.38 | 54.50 | 减少 3.27 个百分点 |
| 豆类 | | | | -100.00 | -100.00 | 减少 14.21 个百分点 |
| 水稻 | 152,591,447.96 | 99,559,026.73 | 34.75 | 592.17 | 745.03 | 减少 11.80 个百分点 |
| 化肥 | 1,989,426,610.71 | 1,978,473,871.67 | 0.55 | -19.98 | -20.10 | 增加 0.15 个百分点 |
| 大理石 | 271,994.87 | 207,205.37 | 23.82 | -72.41 | -67.35 | 减少 11.81 个百分点 |
| 棉花种 | 20,972,444.88 | 11,055,926.10 | 47.28 | -29.61 | -28.61 | 减少 0.74 个百分点 |
| 油菜种 | 8,126,548.93 | 4,291,340.41 | 47.19 | 119.30 | 165.89 | 减少 9.25 个百分点 |
| 芝麻种 | 5,710,315.30 | 3,831,963.55 | 32.89 | -58.94 | -57.20 | 减少 2.72 个百分点 |
| 商品薯 | 838,798.26 | 1,033,706.65 | -23.24 | 404.48 | 110.82 | 增加 171.66 个百分点 |
| 甘蔗种 | 9,818,627.24 | 4,045,800.73 | 58.79 | -13.01 | -15.02 | 增加 0.97 个百分点 |
| 农药类 | 354,895.50 | 280,493.52 | 20.96 | | -90.91 | 增加 20.96 个百分点 |
| 其他经济作物 | 4,929,289.84 | 3,819,315.58 | 22.52 | -48.27 | -55.10 | 增加 11.78 个百分点 |
| 合计 | 2,522,029,797.25 | 2,340,070,269.72 | 7.21 | -9.97 | -13.31 | 增加 3.58 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------|---------------|
|----|------|---------------|

| | | |
|----|------------------|--------|
| 国内 | 2,504,086,182.84 | -9.73 |
| 国外 | 17,943,614.41 | -34.22 |
| 合计 | 2,522,029,797.25 | -9.97 |

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

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 (%) |
|---------|----------------|--------------------------|----------------|---------------------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 688,506,475.38 | 38.86 | 812,571,845.66 | 45.14 | -15.27 |
| 应收票据 | 20,284,011.00 | 1.14 | 188,764,102.00 | 10.49 | -89.25 |
| 应收账款 | 198,165,649.30 | 11.19 | 106,808,753.12 | 5.93 | 85.53 |
| 预付账款 | 85,824,541.38 | 4.84 | 99,572,031.62 | 5.53 | -13.81 |
| 存货 | 218,264,228.47 | 12.32 | 184,412,204.00 | 10.24 | 18.36 |
| 其他流动资产 | 80,000,000.00 | 4.52 | | | |
| 长期股权投资 | 33,968,371.20 | 1.92 | 403,003.04 | 0.02 | 8,328.81 |
| 投资性房地产 | 13,093,078.33 | 0.74 | 13,864,278.71 | 0.77 | -5.56 |
| 固定资产 | 152,652,917.66 | 8.62 | 79,985,155.24 | 4.44 | 90.85 |
| 在建工程 | 5,838,292.98 | 0.33 | 43,006,372.67 | 2.39 | -86.42 |
| 无形资产 | 82,158,646.08 | 4.64 | 81,537,965.19 | 4.53 | 0.76 |
| 商誉 | 173,580,832.11 | 9.80 | 173,548,321.33 | 9.64 | 0.02 |
| 长期待摊费用 | 11,408,202.89 | 0.64 | 5,747,912.67 | 0.32 | 98.48 |
| 短期借款 | 117,889,532.34 | 6.65 | 30,000,000.00 | 1.67 | 292.97 |
| 应付账款 | 55,734,538.69 | 3.15 | 50,952,273.04 | 2.83 | 9.39 |
| 预收款项 | 162,442,198.26 | 9.17 | 306,092,632.99 | 17.00 | -46.93 |
| 应付职工薪酬 | 11,756,549.10 | 0.66 | 12,027,074.06 | 0.67 | -2.25 |
| 应付股利 | 28,000,000.00 | 1.58 | 25,990,000.00 | 1.44 | 7.73 |
| 其他应付款 | 34,574,698.74 | 1.95 | 27,248,752.74 | 1.51 | 26.89 |
| 长期应付款 | 35,102,786.11 | 1.98 | 50,300,426.40 | 2.79 | -30.21 |
| 其他非流动负债 | 7,895,347.88 | 0.45 | 2,500,000.00 | 0.14 | 215.81 |

2、 其他情况说明

变动原因分析详见财务报表附注分析。

(四) 核心竞争力分析

报告期内, 公司稳步开展并购和管理融合, 进一步完善种业战略布局, 推动种业产业结构的优化升级, 注重科研等优质资源的整合, 积极打造种业的核心竞争力。

1、创新科企合作模式，打造国内一流的核心科研平台。

湖北种子所属的湖北禾盛生物育种研究院，获得了农业部重点实验室资质；河南地神所属的地神农科所，自育的“泛麦”系列小麦品种，已成为黄淮海知名的品牌，是省级企业技术中心；山西潞玉所属的玉米种子研究院，研发能力强，承担了农业部玉米品种田间种植鉴定的工作。

公司育种基地辐射国内黄淮海、长江中下游等农业主产区，并在巴基斯坦、孟加拉、越南等国建立了科研试验站，建立起了国内、国外两个市场整合资源、开展科研开发的平台。

2013 年上半年，公司创新科企合作模式，与全国地市级科研机构中综合实力排名第二的洛阳农科院联和组建洛阳种业公司，承接了该院小麦、玉米研发的全部品种、科研和人才资源，进一步提升了公司科技发展能力。

2、在水稻、小麦种子及甘蔗种苗业务方面的综合竞争优势逐步显现。湖北种子子公司主营水稻，在长江流域建立了完善的水稻种子业务发展网络，同时具有水稻种子出口业务的外贸优势，国内国外市场可互为补充。河南地神公司主营小麦种子，地处黄淮海腹地的周口市，依托黄泛区农场的基地优势，建立了以河南为中心辐射鄂、皖、苏、鲁、陕的营销服务网络。广西格霖公司主营甘蔗健康种苗，而广西甘蔗种植面积占全国总面积的 67% 以上，具有与政府产业发展政策导向高度契合的优势。拥有这些优势资源的企业，公司受市场行情起伏的影响相对较小，生存能力较强，持续发展有保障。

3、完善种业产业布局，形成了涵盖水稻、小麦、玉米、甘蔗、马铃薯、棉花、油菜等主要农作物的多元化种业业务板块。公司于 2013 年底收购山西潞玉公司，顺利进入中国玉米主产区，收购锦绣华农公司，彻底消除了同业竞争风险，完善了长江中下游种业的布局。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末，公司长期股权投资 3,397 万元，比期初增加 3356 万元，主要是公司对山西潞玉种业股份有限公司的投资 2947 万元（持股比例 51%，2013 年底未完成并购，未纳入合并报表范围），以及公司所属控股子公司湖北种子子公司投资参股华智水稻生物技术公司 450 万元。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 实际收回本金金额 | 是否经过法定程序 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 |
|----------|----------|--------|------------------|-----------------|----------|----------|--------|------|----------------|
| 广发银行月坛支行 | 保本型 | 8,000 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 6 月 30 日 | | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 招行甘家口支行 | 保本型 | 200 | 2013 年 6 月 19 日 | 2013 年 7 月 25 日 | 200 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 招行甘家口支行 | 保本型 | 100 | 2013 年 6 月 20 日 | 2013 年 8 月 5 日 | 100 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 建行前门支行 | 保本型 | 200 | 2013 年 7 月 29 日 | 2013 年 9 月 2 日 | 200 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 建行前门 | 保本型 | 100 | 2013 年 8 月 | 2013 年 11 月 | 100 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非 |

| 支行 | | | 16 日 | 月 18 日 | | | | | 募集资金 |
|------------|-----|--------|------------------|------------------|-------|---|---|---|--------------|
| 建行前门支行 | 保本型 | 200 | 2013 年 9 月 10 日 | 2013 年 12 月 10 日 | 200 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 建行前门支行 | 保本型 | 500 | 2013 年 9 月 23 日 | 2013 年 12 月 23 日 | 500 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 建行前门支行 | 保本型 | 100 | 2013 年 11 月 22 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 100 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 建行前门支行 | 保本型 | 900 | 2013 年 12 月 13 日 | 2013 年 12 月 27 日 | 900 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 招行洛阳凯旋路支行 | 保本型 | 200 | 2013 年 9 月 16 日 | 2013 年 10 月 22 日 | 200 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 招行洛阳凯旋路支行 | 保本型 | 900 | 2013 年 9 月 16 日 | 2013 年 12 月 4 日 | 900 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 中行洛阳太原南路支行 | 保本型 | 1,100 | 2013 年 9 月 16 日 | 2013 年 12 月 25 日 | 1,100 | 是 | 否 | 否 | 暂时闲置资金；非募集资金 |
| 合计 | / | 12,500 | / | / | 4,500 | / | / | / | / |

截至 2013 年 12 月 31 日，公司总部及控股子公司分别利用暂时闲置资金购买了保本型银行理财产品，情况如下：

- 1、公司总部：2013 年 12 月购买银行保本型理财产品共计 8000 万元，尚未到期。
- 2、华垦国际贸易有限公司：2013 年 6 月-12 月累计购买银行保本型理财产品共计 2300 万元，已收回全部本金。
- 3、洛阳市中垦种业科技有限公司：2013 年 9 月累计购买银行保本型理财产品共计 2200 万元，已收回全部本金。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 |
|------|-------|-----------|--------------|-------------|------------|
| 2000 | 首次发行 | 48,829 | 271.53 | 48,829 | 0 |
| 2012 | 非公开发行 | 45,835.90 | 45,835.90 | 45,835.90 | 0 |
| 合计 | / | 94,664.90 | 46,107.43 | 94,664.90 | 0 |

2000 年 12 月，公司首次向社会公众发行人民币普通股 8,000 万股，扣除发行费后，募集资金净额为 48,829 万元；2012 年 9 月，公司非公开发行人民币普通股 6,308.72 万股，扣除发行费用后，募集资金净额为 45,835.90 万元。截至报告期末，公司已累计使用募集资金 94,664.90 万元，募集资金已全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺 | 是否 | 募集资金 | 募集资金 | 募集资金 | 是否符 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|----|----|------|------|------|-----|-----------------|
|----|----|------|------|------|-----|-----------------|

| 项目名称 | 变更项目 | 拟投入金额 | 本年度投入金额 | 实际累计投入金额 | 合计划进度 | |
|-------------|------|-----------|-----------|-----------|-------|---|
| 30 万吨种子加工项目 | 是 | 17,405 | | 1,145.37 | 否 | 由于该项目实施基于和江苏省农垦集团有限公司(原公司二股东)合作基础上, 2004 年江苏省农垦集团有限公司已将所持本公司股份转让, 本公司亦于 2009 年将原控股子公司--江苏省大华种业集团有限公司转让与江苏省农垦集团有限公司, 兴办种业项目的实施地发生重大变化, 根据这种情况, 公司董事会、股东大会批准变更该项目募集资金用途, 用于收购河南地神公司、广西格霖公司、湖北种子子公司股权。 |
| 农作物原种基地项目 | 是 | 3,475 | | | 否 | 因公司产业布局发生变化, 农作物原种基地项目募集资金一直未使用; 2009 年, 公司将大华公司股权全部转让给江苏省农垦集团有限公司。至此, 该项目已经无法实施。根据这种情况, 公司董事会、股东大会批准变更该项目募集资金用途, 用于收购广西格霖公司股权。 |
| 种子销售中心项目 | 是 | 3,875 | | | 否 | 因公司产业布局发生变化, 种子销售中心项目募集资金一直未使用; 2009 年, 公司将大华公司股权全部转让给江苏省农垦集团有限公司。至此, 该项目已经无法实施。根据这种情况, 公司董事会、股东大会批准变更该项目募集资金用途, 用于收购广西格霖公司股权。 |
| 广西剑麻产业化项目 | 是 | 14,517 | | | 否 | 由于剑麻产业化项目是一个合作项目, 影响项目的因素很多, 从提出项目到现在, 期间各方面都发生了很多变化, 2001 年我对广东和广西的剑麻产业及资源情况都进行了调查研究, 并与地方剑麻企业沟通, 由于合作方在土地入资等问题上未能达成一致, 这在很大程度上影响了投资兴办该项目可能性。因此已经股东大会审议批准停止投资兴办该项目。 |
| 中垦鸵鸟产业化项目 | 是 | 9,557 | | | 否 | 因市场情况变化, 影响项目的因素很多, 该项目从提出到现在, 已无法实施。公司董事会、股东大会批准变更该项目募集资金用途, 用于收购湖北种子子公司股权并对其增资及投资设立洛阳种业公司。 |
| 补充公司流动资金 | 否 | 45,835.90 | 45,835.90 | 45,835.90 | 是 | |
| 合计 | / | 94,664.90 | 45,835.90 | 46,981.27 | / | / |

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 变更投资项目资金总额 | 47,683.63 | | | | | |
|------------|-----------|--------|----------|--------|--------|--------|
| 变更后的项目名称 | 对应的原承诺项目 | 本年度投入金 | 累计实际投入金额 | 是否符合计划 | 产生收益情况 | 是否符合预计 |
| | | | | | | |

| | | 额 | | 进度 | | 收益 |
|----------------------|---------------------------------|--------|-----------|----|----------------------|----|
| 大华公司股权投资 | 30 万吨种子加工项目 | | 2,358.26 | 是 | 不适用 | 是 |
| 收购河南地神公司股权 | 30 万吨种子加工项目 | | 12,184.84 | 是 | 1290.54 (2013 年度) | 是 |
| 收购广西格霖公司股权 | 30 万吨种子加工项目、农作物原种基地项目、种子销售中心项目 | | 7,905 | 是 | 996.14 (2013 年度) | 是 |
| 收购湖北种子公司股权并增资 | 30 万吨种子加工项目、广西剑麻产业化项目、中垦鸵鸟产业化项目 | | 15,000 | 是 | 1534.66 (2013 年度) | 是 |
| 设立洛阳种业公司 | 中垦鸵鸟产业化项目 | 271.53 | 271.53 | 是 | 55.79 (2013 年度) | 是 |
| 归还逾期借款、固定资产抵债、补充流动资金 | 广西剑麻产业化项目 | | 9,964 | 是 | 不适用 | 是 |
| 合计 | / | 271.53 | 47,683.63 | / | / | / |

1、2008 年 3 月 3 日，公司召开的 2008 年第 1 次临时股东大会通过了《中垦农业资源开发股份有限公司募集资金清理报告》（详见 2008 年 1 月 31 日、3 月 4 日上海证券报公告），公司对分公司的 2,358.26 万元债权投入江苏大华种业集团有限公司，实际为变更募集资金投向，由固定资产投资项目变更为对江苏大华种业集团有限公司的股权投资 2,358.26 万元。

2、2011 年 9 月 5 日，公司 2011 年第二次临时股东大会决议：审议并通过《关于变更募集资金投资项目的议案》和《关于收购河南地神种业有限公司股权的议案》（详见 2011 年 9 月 6 日上海证券报公告），公司以 30 万吨种子加工项目剩余募集资金中的 12,184.84 万元收购河南地神种业有限公司 53.99% 的股权。

3、2011 年 11 月 2 日，公司 2011 年第四次临时股东大会决议：审议并通过《关于变更募集资金投资项目的议案》和《关于收购广西格霖农业科技发展有限公司 51% 股权的议案》（详见 2011 年 11 月 3 日上海证券报公告），公司用变更后的募集资金 7,905.00 万元，其中：使用农作物原种基地项目 3,475.00 万元、种子销售中心项目 3,875.00 万元和 30 万吨种子加工项目剩余募集资金中的 555.00 万元，用于收购广西格霖农业科技发展有限公司 51% 股权。

4、2012 年 11 月 21 日，公司 2012 年第三次临时股东大会决议：审议并通过《关于收购湖北省种子集团有限公司 32% 股权的议案》、《关于对湖北省种子集团有限公司增加投资的议案》和《关于变更募集资金投资项目的议案》（详见 2012 年 11 月 22 日上海证券报）。公司用变更后的募集资金 15,000 万元，其中：使用 30 万吨种子加工项目剩余募集资金 1,161.5274 万元、广西剑麻产业化项目剩余募集资金 4,553 万元、中垦鸵鸟产业化项目募集资金中的 9,285.4726 万元，用于收购湖北省种子集团有限公司 32% 股权以及对湖北省种子集团有限公司增加投资，将出资比例提高至 52.045%。

5、2013 年 1 月 14 日，公司 2013 年第一次临时股东大会决议：审议并通过《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》、《关于变更募集资金投资项目的议案》（详见 2013 年 1 月 15 日上海证券报），使用中垦鸵鸟产业化项目募集资金中的剩余募集资金 271.5274 万元，用于支付新设“洛阳市中垦种业科技有限公司”的部分出资款。

6、2003 年 7 月 30 日，公司 2002 年度股东大会批准通过《关于变更募集资金部分投向的提案》和《关于暂时利用部分变更投向的募集资金归还银行逾期贷款的提案》（详见 2003 年 7 月 31 日

上海证券报): 将变更广西剑麻产业化项目后暂用于补充流动资金的 4,000 万元中的 3,190 万元归还银行借款, 实际变更募集资金投向 3,190 万元。

2008 年 3 月 3 日, 公司召开的 2008 年第 1 次临时股东大会通过了《中垦农业资源开发股份有限公司募集资金清理报告》(详见 2008 年 1 月 31 日、3 月 4 日上海证券报公告), 同意华垦国际贸易有限公司用其自有办公用房及自有民用房抵偿部分欠款, 两项资产抵债金额分别为 1,654.59 万元、650 万元, 实际变更募集资金投向 2,304.59 万元。

2008 年 3 月 3 日, 公司召开的 2008 年第 1 次临时股东大会通过了《中垦农业资源开发股份有限公司募集资金清理报告》(详见 2008 年 1 月 31 日、3 月 4 日上海证券报公告), 同意公司已经明确停止投资兴办的广西剑麻项目剩余的未动用的募集资金 4,469.41 万元变更为补充公司流动资金。实际变更募集资金投向 4,469.41 万元。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位: 万元

| 子公司全称 | 持股比例 (%) | 本年度取得或处置子公司的情况 | 注册地 | 行业及产品 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|----------|-----------------|------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|----------|----------|
| 华垦国际贸易有限公司 | 85 | | 北京 | 农资贸易业务 | 5,000.00 | 19,930.00 | 1,322.68 | 199,273.43 | 201.13 | 151.13 |
| 河南黄泛区地神种业有限公司 | 53.99 | | 河南周口 | 农作物种子、新品种选育 | 1,000.00 | 16,431.78 | 14,913.44 | 21,327.25 | 2,342.57 | 2,507.65 |
| 广西格霖农业科技发展有限公司 | 51 | | 广西南宁 | 农作物种子、新品种选育 | 5,000.00 | 11,616.35 | 9,286.03 | 5,438.01 | 1,836.90 | 1,956.00 |
| 湖北种子集团有限公司 | 52.045 | | 湖北武汉 | 农作物种子、新品种选育 | 10,000.00 | 40,189.08 | 23,077.67 | 22,784.97 | 3,056.39 | 3,844.30 |
| 洛阳市中垦种业科技有限公司 | 51.00 | 2013 年新投资设立 | 河南洛阳 | 农作物种子、新品种选育 | 4,566.99 | 4,864.70 | 4,707.71 | 843.85 | 111.06 | 109.40 |
| 中垦锦绣华农武汉科技有限公司 | 54.96 | 2013 年同一控制下企业合并 | 湖北武汉 | 农作物种子、新品种选育 | 4,268.00 | 6,370.49 | 5,608.55 | 3,211.84 | 821.42 | 1,009.32 |

5、 非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、中国种业正处在一个转型升级的关键时期。国务院连续三年出台三个种业政策，从种业的战略地位、行业发展规划到农业科研体制改革，层层深入推进，利用政策导向和杠杆作用，大力推动现代种业的发展。在政策引导市场洗牌的初始几年，市场出现了激烈竞争和商品严重积压的低迷局面。

在政策利好、市场低迷的种业形势下，公司深入研究行业形势和市场趋势，切实防范风险，稳健拓展种业，同时注重科研等优质资源的整合，实现了主营业务收入和利润总额稳步增长。

2、报告期内，外贸形势严峻复杂，化肥行业价格低迷与库存持续增加并存、需求下降与产能扩张并存，供需矛盾突出，化肥市场竞争日趋激烈、环境日趋严酷。

面对严峻复杂的市场形势，公司一方面着力改善经营服务，稳定原有的化肥业务渠道，另一方面积极开拓和扩大新的市场领域，探索新的营销模式。在运作模式、风险防控方面做到循序渐进、统筹兼顾，进一步提升化肥业务盈利能力。

(二) 公司发展战略

公司将继续紧跟国家产业政策导向，紧密围绕小麦、水稻、玉米、蔬菜以及甘蔗、马铃薯等主要农作物种子（苗）业务和以化肥、农药为主的农资业务，重点整合科研和土地“两种资源”，适时延伸产业链，通过外延式扩张和内生性发展，力争发展成为具有影响力的种业企业。公司将在追求经济效益最大化以保护投资者利益的同时，积极承担企业社会责任，为服务三农、推动我国种业产业升级以及保障我国农业安全和粮食安全做出积极贡献。

1、小麦业务

以河南为中心，整合小麦品种的科研资源，延伸产业链，实现小麦品种研发、订单农业、收购加工的三个产业升级，构建国内领先的小麦产业业务。

2、水稻业务

以湖北为中心，建立三系两系配套、早中晚配套体系，打造国内领先的水稻种子业务板块，增强杂交水稻出口第一的领军实力，更好地实施种业“走出去”战略。

3、玉米业务

继续整合区域性的优质资源，发挥群体优势，协同发展，进一步完善玉米种业的战略布局。

4、甘蔗、马铃薯业务

以广西为中心，利用现有经营资源，整合当地优质种业资源，完善区域战略布局，做强做大甘蔗、马铃薯种苗以及玉米、水稻等多元化的区域特色种业，借助毗邻东盟的区位优势，探索向东南亚市场“走出去”战略。

5、油菜、棉花种子业务：加大投入，将锦绣华农建成中部地区一流的油菜、棉花等综合性种子企业。

6、化肥业务

在进一步做大做强种业的同时，充实化肥板块业务，化肥板块将向贸易、制造与技术服务模式转化。

(三) 经营计划

公司 2014 年经营目标：农资贸易继续保持经营性盈利；进一步优化种业产业布局，注重科研和土地资源的整合，在扩大种业规模的同时，抢占种业制高点，进一步提高盈利水平。

为达到上述目标，公司将以内控体系建设为抓手，以管理提升为推力，促生产经营上新台阶。

在农资贸易方面，将继续利用化肥进口经营和内贸经营资质优势，稳定原有的化肥业务渠道，扩大市场份额，探索新的运作模式。

在种业方面，对内积极推动协同效应，促进控股子公司之间科研资源的共享，提高资源利用率，降本增效，加快科技成果转化的速度和广度，同时着力提高和强化种子公司的生产经营条件和能力建设，适时推进产业链延伸，提升其区域运营能力；对外建立市场化的薪酬制度，加大专业人才的引进力度，以业绩为导向，打造一支有战斗力、有凝聚力的优秀团队。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司目前的资金能够满足现有业务需要。未来,公司将根据业务发展需要安排资金计划,如有融资需求,公司将严格按照规定履行必要的审批和公告程序。

(五) 可能面对的风险

1、生产风险

一方面,种子生产成本受土地价格、人工成本逐年上升影响而逐年提高;另一方面,近几年自然灾害和生物灾害呈现出频发、多发现象,而杂交水稻、杂交玉米种子生产对自然条件的敏感度较高,若在制种关键时期出现异常天气,将直接影响种子的产量和质量,这在一定程度上又进一步放大了生产风险。

公司将通过强化种子生产管控体系、加强生产人员培训以及完善突发灾害应对措施等方式对生产风险进行控制。

2、市场风险

我国种业市场仍然面临供大于求的局面,在 2014 年这一局面还有所恶化,同时假冒、套牌等侵权种子充斥市场,也将影响种子公司的销售。种子是有生命力的农业投入品,其产品质量会随着储存期的增加而下降。如果存货不能及时消化,不仅会导致种子公司储存费用增加,还会增加资金周转压力,甚至会出现转商亏损风险。

公司将通过完善种子质量管控体系、加强相关人员培训、提升仓储水平、优化市场网络和以销定产等方式对市场风险进行控制。

3、管理风险

公司对所收购企业的融合管理尚需进一步完善,包括管理模式、机制体制和企业文化等方面的融合,收购融合管理的成功与否直接关系到收购的成败,并可能导致收购风险。

公司内部将完善组织架构,理顺管理流程,并通过规范法人治理结构和创新激励机制,实现对所收购企业的融合管理,保障公司的可持续发展。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

一、根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发〔2012〕37号)以及北京证监局相关文件精神,2012年7月17日,公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《中垦农业资源开发股份有限公司章程修正案》,并经公司2012年第1次临时股东大会审议通过,分红条款修改内容如下:

第一百八十二条 公司的利润分配政策为:

(一) 公司利润分配政策的基本原则

1、公司充分考虑对投资者的回报,每年按当年实现的母公司可供分配利润的一定比例向股东分配股利;

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性,同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益

及公司的可持续发展；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 公司利润分配的具体政策

1、利润分配的形式

公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例

公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可供分配利润的 10%。

3、公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足前款现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(三) 公司利润分配方案的审议程序

1、公司具体利润分配预案由董事会根据公司的盈利情况、资金需求和股东回报规划拟定、提出，公司董事会应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等，独立董事应当发表明确意见。利润分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议。

(四) 公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

公司通过多种渠道加强与中小股东的日常沟通，以使中小股东有充分机会在制定利润分配方案及利润分配政策变更事宜上向公司提出意见。

二、公司 2013 年度实现的母公司可供分配利润为负数，因此公司 2013 年度不进行现金分红，符合公司章程规定。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|--------------|------------------------|---------------------------|
| 2013 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,686,831.92 | 0 |
| 2012 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,634,902.77 | 0 |
| 2011 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,978,169.73 | 0 |

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|--|
| <p>1、因华垦公司（本公司控股子公司）与宜昌嘉华置业有限公司债务纠纷一案，华垦公司于 2006 年 3 月向湖北省高级人民法院提起诉讼，请求判令被告偿还欠款 4340 万元及逾期利息，并于 2008 年 6 月申请强制执行。2009 年 12 月，湖北省高级人民法院下达执行裁定书：以被执行人宜昌嘉华置业有限公司所有的位于宜昌市西陵一路 50 号"新世纪广场"四楼 5060.63 m²、五楼 4890.12 m²的房屋所有权及相应的土地使用权，价值 5250.456 万元抵偿所欠华垦公司的部分债务。截至 2011 年 9 月，上述抵债房产在北京产权交易所挂牌转让，转让款 4170 万元，过户手续已经办理完毕。对于剩余债权（全部为利息损失），华垦公司继续保留了对嘉华公司"新世纪广场"6 层房屋的抵押权，正积极推动剩余债权的回收工作。但由于被执行人嘉华公司的原因，该抵押物通过司法拍卖变现比较困难，剩余债权可回收的时间存在不确定性。该事项对公司报告期业绩不构成影响。</p> | <p>上海证券交易所网站：2006 年 010 号公告；2008 年 019 号公告；2010 年 003 号、008 号公告；2011 年 020 号公告</p> |
| <p>2、为办理上述与嘉华公司抵债产权的过户手续，华垦公司与嘉华公司于 2010 年 3 月 11 日就华垦公司为嘉华公司垫支抵债房产产权过户手续费相关税费事宜达成协议，华垦公司同意先垫付应由嘉华公司交纳的相关税费（约 380 万元，具体数额以交费收据为准）；同时嘉华公司同意上述垫付款项按照中国人民银行同期贷款利率计付利息至偿还之日；该垫付的款项本息嘉华公司应在六个月内偿还，逾期不还，应按照中国人民银行逾期贷款利率计付利息至偿还之日等其他条款。</p> <p>由于嘉华公司一直未向华垦公司偿还该笔款项，华垦公司于 2013 年 5 月 16 日向湖北省宜昌市中级人民法院提起诉讼，请求：</p> <p>1、判令被告嘉华公司偿还原告-华垦公司债务 3,795,679 元及利息 703,339.32 元（暂计至 2013 年 4 月 30 日），合计 4,499,018.32 元；2、判令被告承担本案诉讼费。</p> <p>湖北省宜昌市中级人民法院已经正式受理华垦公司的起诉，目前尚未判决。该事项对公司报告期业绩不构成影响。</p> | <p>上海证券交易所网站：2013 年 020 号公告</p> |
| <p>3、华垦公司于 2007 年 2 月 2 日就上海奉宝仓储有限公司涉嫌利用合同进行诈骗事件到上海市公安局经侦总队正式报案。根据上海市第二中级人民法院【(2007)沪二中刑初字第 95 号】生效判决书，对蒋文豪（交易对方的股东）以合同诈骗罪判处有期徒刑 14 年，同时判决将蒋文豪的犯罪所得予以追缴，发还各被害单位。但是在本公司被骗贷款数额的认定上，法院对该合同诈骗本公司的贷款金额与本公司账面被骗金额相差 378 万元，2010 年 2 月 15 日，本公司依法向上海市高级法院提起申诉，2010 年 5 月 7 日，上海市高级法院以"上海市人民检察院第二分院对本公司所称的被告人蒋文豪涉嫌诈骗贷款 378 万元之事实未提起公诉，原审法院没有对该节事实进行审判，并无不当"为由，驳回本公司的申诉。本公司以此为据，认为上海市人民检察院第二分院是漏诉，又向该院提起申诉并多次催办，但目前仍还没有答复。华垦公司对被骗款项在以前年度全额计提坏账，不影响报告期业绩。</p> | <p>上海证券交易所网站：2007 年 013 号公告</p> |
| <p>4、2005 年 8 月 1 日，廊坊市农业生产资料公司（以下简称"廊坊农资"）向廊</p> | <p>上海证券交易所网</p> |

| | |
|---|--|
| <p>坊市广阳区人民法院提起诉讼, 请求法院判令公司控股子公司华垦公司赔偿因侵权给廊坊农资造成的经济损失 1,425,485.00 元。因华垦公司处于司法保护期间, 此案一直处于中止状态, 2011 年 5 月 30 日, 公司司法保护结束。2013 年 5 月, 华垦公司为有效化解纠纷, 避免更大损失, 同意向廊坊农资公司补偿 50 万元进行和解。和解后, 双方之间就该经济纠纷彻底解决, 原告廊坊农资料承诺, 不管其与第三方处理结果如何, 以后不得再以任何理由和方式向被告主张任何权利。 至此, 华垦公司与廊坊农资公司纠纷案彻底解决。</p> | <p>站: 2007 年 013 号公告、2013 年 030 号公告</p> |
| <p>5、2005 年 12 月 6 日, 华垦国际起诉山西伦达肉类工业有限公司归还货款保证金 150.00 万元及罚息 43.60 万元一案, 华垦国际已于 2007 年 12 月 19 日向北京市西城区人民法院申请强制执行。北京市西城区人民法院通过北京高级人民法院、山西高级人民法院将本案委托当地文水县法院执行, 2010 年 2 月, 华垦公司收到山西省文水县人民法院来函, 称已冻结山西伦达肉类工业有限公司在中国农业银行文水支行营业部账户 589.32 元, 并查封山西伦达肉类工业有限公司院内的制冷车间、屠宰车间。该案至今尚未执行完毕。华垦公司在以前年度已全额计提坏帐, 不影响报告期业绩。 2006 年 10 月 21 日, 山西伦达肉类工业有限公司向山西省吕梁市中级人民法院提起诉讼, 请求法院判令华垦公司承担合同履行逾期违约金 1,616,546.00 元和承诺支付的利息费用计 18,904.90 元, 共计 1,635,450.90 元。2006 年 11 月 10 日, 华垦公司提出管辖异议。2006 年 12 月 16 日, 山西省吕梁市中级人民法院下达民事裁定, 驳回华垦公司的管辖异议。2007 年 8 月 1 日, 山西省吕梁市中级人民法院依据最高人民法院《关于延长对以中国农垦(集团)总公司及其下属企业为被告的民商事案件暂缓受理、暂缓审理、暂缓执行期限的通知》裁定中止本案审理。公司司法保护已于 2011 年 5 月 30 日结束。</p> | <p>上海证券交易所网站: 2006 年 035 号公告; 2007 年 012 号、097 号公告</p> |
| <p>6、因委托合同纠纷案, 中国轻工集团公司(以下简称"中轻公司"、"原告")于 2013 年 5 月起诉华垦公司(以下简称"被告"), 起诉书称: 原告多次委托被告从 LNM MARKETING FZE 公司(以下简称"卡钢")代理进口马口铁, 根据双方签署的《代理进口协议》, 每一批货物在原告收货后, 卡钢会退还给原告一部分运费补贴, 双方约定由被告协助原告退至原告指定帐户。在实际履行中, 卡钢直接将运费补贴退还至被告帐户, 再由被告退还给原告, 同时卡钢提供退还的运费补贴清单供原告核对和结汇。2004 年-2005 年期间, 共有 30 个协议项下的运费补贴原告未收到, 因此, 原告向法院提出诉讼请求: 1、 被告退还原告运费补贴人民币 2,157,231 元(含利息); 2、 诉讼费用被告承担。 北京市朝阳区人民法院已受理了此案。目前双方正在收集证据, 尚无实质性进展。</p> | <p>上海证券交易所网站: 2013 年 022 号公告</p> |

(二) 其他说明

1、2008 年 5 月 1 日, 本公司农牧分公司与北京合顺丰农业科技有限公司(以下简称"合顺丰公司")签订《租赁协议》, 协议约定, 农牧分公司将位于北京市昌平区小汤山镇常兴庄村 269 号农牧分公司所属六环路南侧鸵鸟养殖场、一面坡土鹏及水产养殖场, 租赁给合顺丰公司, 租赁期限为 2008 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日。双方同时约定, 在承租期内, 如果农牧分公司根据生产经营需要, 对六环路以南整体开发或出租资产全部或部分转让或其他开发时, 农牧分公司有权提前解除本协议, 但农牧分公司应提前六个月通知合顺丰公司, 对合顺丰公司新增资产与出租资产不可分割的部分, 农牧分公司按照本公司财务制度规定折旧后的资产净值(如果双方无法就原始投资价值达成一致, 则由双方共同认可的评估机构进行评估确定), 给予合顺丰公司经济补偿, 但补偿的总额不超过合顺丰公司未使用年限的累计租金总额。

2011年3月19日，公司拟对包括上述租赁资产在内的土地进行整体开发，2011年3月29日公司向合顺丰公司发出《关于中止租赁合同的通知函》，要求合顺丰公司在收到通知函6个月后交回农牧分公司的出租资产。合顺丰公司未在约定的时间交付出租资产。本公司向北京市昌平区人民法院提起民事诉讼，诉讼请求：1、判令解除双方于2008年5月1日签订的《租赁协议》；2、判令合顺丰公司腾退其与农牧分公司于2008年5月1日签订的《租赁协议》中涉及的租赁资产；3、判令本案诉讼费由合顺丰公司承担。

2012年2月13日，合顺丰公司向北京市昌平区人民法院对本公司提交民事反诉状（含本诉答辩），合顺丰公司提起反诉请求：1、涉案合同终止前，合顺丰公司实际投资新增固定资产数额138.72万元，请求法院判令本公司根据租赁协议约定，向合顺丰公司支付新增固定资产补偿金84.48万元；2、判令涉案合同终止前，合顺丰公司经营投入及经营损失总额254.64万元，请求法院判令本公司按总额的80%，即203.71万元支付赔偿金；3、请求法院判令本公司退还保证金12万元；4、请求法院判令本公司承担本案及反诉的全部诉讼费用。

2013年8月18日，北京市昌平区人民法院对此案作出判决如下：一、解除原告（反诉被告）本公司与被告（反诉原告）合顺丰公司于2008年5月1日签订的《租赁协议》。二、被告（反诉原告）合顺丰公司于本判决生效后30日内腾退本公司与合顺丰公司于2008年5月1日签定的《租赁协议》中涉及的租赁资产。三、反诉被告本公司于本判决生效后10日内赔偿反诉原告合顺丰公司增建、改建建筑物及附属物的损失共计人民币六十七万六千零五十八元。四、反诉被告本公司于本判决生效后10日内向反诉原告合顺丰公司退还保证金十二万元。五、驳回反诉原告合顺丰公司的其他诉讼请求。

2013年8月29日，本公司提起上诉。2013年10月，北京市第一中级人民法院作出终审判决：驳回上诉，维持原判。2013年11月，公司已给付合顺丰公司赔偿款及诉讼受理费等80.58万元。

2、2008年8月份，本公司农牧分公司（甲方）与天津中兴科贸有限公司（乙方）签订《租赁协议》，对方租赁农牧分公司水产养殖资产进行水产品养殖，租赁期10年。为不影响我公司整体发展，合同约定“甲方根据生产经营需要，对六环路以南整体开发或出租资产、全部或部分转让或其他开发时，甲方有权提前解除本合同，但甲方应提前6个月通知乙方”。至2011年3月份，农牧分公司根据生产经营需要向乙方递交了《关于中止租赁合同的通知函》，要求乙方6个月后交回租赁资产。至2011年9月末，乙方以原合同不合理为由拒交资产，本公司农牧分公司即向北京市昌平区人民法院提出诉讼，要求对方按合同约定交回租赁资产。2012年末，昌平区人民法院判决对方败诉，并要求在判决生效后交回租赁资产。对方不服判决，向北京市第一中级人民法院提起上诉，北京市第一中级人民法院以事实依据不清为由，要求北京市昌平区人民法院进行重新审理。

2013年8月22日，北京市昌平区人民法院对此案作出判决如下：一、驳回原告本公司要求解除与被告天津中兴科贸有限公司于2008年7月23日签定的《租赁协议》的诉讼请求。二、被告天津中兴科贸有限公司支付尚欠原告本公司2010至2011年度租金63400元，2011年8月1日起至2014年7月31日前的租金693000元，合计756400元（于本判决生效后十日内一次付清）。三、驳回原告及被告其他诉讼请求。

2013年9月18日，天津中兴科贸有限公司提起上诉。2013年12月，北京市第一中级人民法院作出终审判决：驳回上诉，维持原判。截至2014年2月底，公司已收到天津中兴科贸有限公司给付的租金款。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| 1、公司使用自有资金 5689.87 万元，收购公司第一大股东--中垦公司所持有的锦绣华农 54.96% 股权。 | 上海证券交易所网站，2013 年 039 号、040 号、049 号、060 公告。 |
| 2、公司使用自有资金 6611.39 万元，收购陈艳宾等 9 个自然人所持有的山西潞玉 51% 股权。 | 上海证券交易所网站，2013 年 043 号、044 号、050 号、050 公告，2014 年 005 号公告。 |

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---------------------------|
| 公司控股子公司--河南地神将以预约方式向其第二大股东--河南省黄泛区农场，采购 2013--2014 年度生产的小麦种，此次交易事项构成关联交易。 | 上海证券交易所网站，2013 年 052 号公告。 |

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 为彻底消除同业竞争问题，公司第一大股东--中国农垦（集团）总公司于 2012 年 5 月 16 日作出承诺：自承诺函签署之日起 18 个月内，将其持有的锦绣华农 54.96% 股权转让给本公司。2013 年 11 月---12 月期间，公司召开董事会、临时股东大会审议通过收购事项，并完成过户登记手续。 | 上海证券交易所网站，2013 年 039 号、040 号、049 号、060 公告。 |

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|-------------|-------|------------|-------------|------------|--------------|-----|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 中国农垦（集团）总公司 | 控股股东 | 200,000.00 | -200,000.00 | | | | |
| 河南省黄泛区丰硕原种场 | 其他关联人 | 218,450.00 | -218,450.00 | | | | |
| 河南省黄泛区农场二分场 | 其他关联人 | 436,125.00 | -222,575.00 | 213,550.00 | | | |
| 河南省黄泛区 | 其他 | 496,875.00 | -304,350.00 | 192,525.00 | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------|-------|--------------|---------------|------------|------------|-------------|--|
| 农场三分场 | 关联人 | | | | | | |
| 河南省黄泛区农场四分场 | 其他关联人 | 365,250.00 | -246,670.00 | 118,580.00 | | | |
| 河南省黄泛区丰裕示范场 | 其他关联人 | 297,875.00 | -297,875.00 | | | | |
| 河南省黄泛区丰润示范场 | 其他关联人 | 169,250.00 | -169,250.00 | | | | |
| 河南省黄泛区农场七分场 | 其他关联人 | 243,750.00 | -104,200.00 | 139,550.00 | | | |
| 河南省黄泛区丰盛示范场 | 其他关联人 | 103,375.00 | -103,375.00 | | | | |
| 河南省黄泛区农场九分场 | 其他关联人 | 848,375.00 | 13,535.00 | 861,910.00 | | | |
| 河南省黄泛区农场十分场 | 其他关联人 | 67,500.00 | -67,500.00 | | | | |
| 河南省黄泛区农场十一分场 | 其他关联人 | 214,375.00 | -107,720.00 | 106,655.00 | | | |
| 河南省黄泛区丰源示范场 | 其他关联人 | 365,500.00 | -154,850.00 | 210,650.00 | | | |
| 河南省黄泛区农场十三分场 | 其他关联人 | 110,875.00 | 13,325.00 | 124,200.00 | | | |
| 河南省黄泛区农场十四分场 | 其他关联人 | 83,000.00 | 6,775.00 | 89,775.00 | | | |
| 河南省黄泛区农场十五分场 | 其他关联人 | 117,500.00 | 950.00 | 118,450.00 | | | |
| 河南省黄泛区农场十六分场 | 其他关联人 | 256,000.00 | -256,000.00 | | | | |
| 河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司 | 其他关联人 | 2,125,980.12 | -2,125,980.12 | | | | |
| 河南省黄泛区农场二分场 | 其他关联人 | | | | 130,000.00 | -130,000.00 | |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|--|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 河南省黄泛区农场四分场 | 其他关联人 | | | | 558,186.60 | -558,186.60 | |
| 河南省黄泛区丰裕示范场 | 其他关联人 | | | | 533,864.32 | -533,864.32 | |
| 河南省黄泛区丰润示范场 | 其他关联人 | | | | 351,310.84 | -351,310.84 | |
| 河南省黄泛区农场七分场 | 其他关联人 | | | | 337,324.04 | -337,324.04 | |
| 河南省黄泛区丰盛示范场 | 其他关联人 | | | | 403,614.80 | -403,614.80 | |
| 河南省黄泛区农场九分场 | 其他关联人 | | | | 826,858.64 | -826,858.64 | |
| 河南省黄泛区农场十一分场 | 其他关联人 | | | | 339,812.20 | -339,812.20 | |
| 河南省黄泛区丰源示范场 | 其他关联人 | | | | 130,000.00 | -130,000.00 | |
| 河南省黄泛区农场十三分场 | 其他关联人 | | | | 100,000.00 | -100,000.00 | |
| 河南省黄泛区农场实业集团有限公司 | 其他关联人 | | | | 517,000.00 | -313,103.92 | 203,896.08 |
| 河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司 | 其他关联人 | | | | | 464,019.88 | 464,019.88 |
| 合计 | | 6,720,055.12 | -4,544,210.12 | 2,175,845.00 | 4,227,971.44 | -3,560,055.48 | 667,915.96 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元) | -200,000.00 | | | | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | 0 | | | | | | |
| 关联债权债务形成原因 | 上述其他关联方系公司控股子公司河南黄泛区地神种业有限公司的第二大股东河南省黄泛区农场(以下简称"黄泛区农场")及其所属企业。根据河南地神与黄泛区农场 2011 年 8 月签订的《小麦种子委托繁育合同》,河南地神委托黄泛区农场为其繁育小麦种子并全部予以回收质量合格的种子,合同有效期 10 年,种子回收价款的支付方式为:河南地神在《年度种子繁育合同》签订后按预计繁种总量的 20%向黄泛区农场预付种子代繁定金;回收种子入库后一个月内付清全部种子款。因此,河南地神会与黄泛区农 | | | | | | |

| | |
|-----------------------|---|
| | 场及其下属企业发生正常经营性往来。 |
| 与关联债权债务有关的承诺 | 黄泛区农场出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：目前未从事与河南地神相同或类似的生产经营活动，作为河南地神股东期间（如果将所持河南地神股权对外转让，该等承诺期应不低于 10 年）也不会从事与河南地神主营业务相同或类似的生产经营活动。 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 上述关联债权债务不对公司经营成果及财务状况产生重大影响。 |

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

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） | |
|-------------------------------------|--------|
| 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 | 13,000 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 13,000 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 13,000 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 12.68 |
| 其中： | |
| 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） | 13,000 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 13,000 |

根据公司第四届董事会第 24 次会议以及公司 2012 年第二次临时股东大会决议确定的担保额度，公司控股子公司--华垦公司与中国建设银行股份有限公司北京前门支行（下称“建设银行”）于 2013 年 7 月 17 日签订了《信用证开证合同》，建设银行为华垦公司开立金额为人民币 1.3 亿元、溢装金额不超过开证金额 10%的不可撤销跟单信用证。同日，公司与建设银行签署了《信用证开证保证合同》，同意为上述开证事项的债务提供连带责任保证。2014 年 1 月，华垦公司完成对外商付款，建设银行通知该笔担保业务在建设银行国际结算系统中注销，公司的连带责任担保已解除。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 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 |
|------|------|-----|------|---------|---------|----------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|--------|-------------|--|-----------------------|---|---|
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 中国农垦（集团）总公司 | 为彻底消除同业竞争问题，中国农垦（集团）总公司作出承诺：“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”。 | 2012 年 5 月 16 日；18 个月 | 是 | 是 |
|------|--------|-------------|--|-----------------------|---|---|

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

1、公司于 2011 年 9 月完成收购河南地神股权事项，股权出让方黄泛区农场承诺，在河南地神公司现有所得税税收政策不变的情况下，河南地神公司自交易完成日起当年以及以后 2 个会计年度的实际盈利数不低于以下预测数：2011 年 3,093.88 万元，2012 年 2,345.78 万元，2013 年 2,477.70 万元。地神公司 2011 年、2012 年、2013 年均达到原盈利预测。

2、公司于 2011 年 11 月完成收购广西格霖股权事项，股权出让方李日裕等 4 名自然人承诺，广西格霖自交易完成日起当年以及以后 9 个会计年度的实际盈利数不低于以下预测数：2011 年 1550 万元，2012 年 1730 万元，2013 年 1954.08 万元，2014 年 2631.33 万元，2015--2020 年各年均均为 3468.97 万元。广西格霖 2011 年、2012 年、2013 年均达到原盈利预测。

3、公司于 2012 年 12 月完成收购湖北种子股权事项，股权出让方湖北省宏泰国有资产经营有限公司、袁国保等 16 个自然人承诺，在湖北种子现有所得税税收政策不变的情况下，湖北种子自交易完成日起当年以及以后 2 个会计年度的实际盈利数不低于以下预测数：2012 年 3000 万元，2013 年 3,450 万元，2014 年 3,967.5 万元。湖北种子 2012 年、2013 年均达到原盈利预测。

4、公司于 2013 年 12 月完成收购锦绣华农股权事项，股权出让方---中国农垦（集团）总公司承诺：在锦绣华农现有所得税税收政策不变的情况下，锦绣华农自本公司受让股权当年以及以后 2 个会计年度的净利润数不低于以下预测数：2013 年 702.12 万元，2014 年 1018.99 万元，2015 年 1254.99 万元。锦绣华农 2013 年达到原盈利预测。

5、2013 年 12 月，公司股东大会批准收购山西潞玉 51% 股权，2014 年 1 月完成相关过户登记手续。股权的出让方---陈艳宾等 9 个自然人做出承诺：在山西潞玉现有所得税税收政策不变的情况下，山西潞玉自本公司受让股份之日起当年以及以后 3 个会计年度每年的净利润数不低于以下预测数：2013 年 1008.7 万元，2014 年 1000 万元，2015 年 1100 万元，2016 年 1200 万元。山西潞玉 2013 年达到原盈利预测。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | | |
|--------------|-----------------|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 是 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 利安达会计师事务所有限责任公司 | 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 52 | 52 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 7 | 1 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中审亚太会计师事务所有限公司(特殊普通合伙) | 8 |

2013 年 12 月，经公司审计委员会审核，第五届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任中审亚太会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，公司 2013 年第七次临时股东大会通过了该议案，公司聘任中审亚太会计师事务所负责本公司 2013 年度的审计工作。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

1、2013 年 5 月 13 日，公司 2013 年第三次临时股东大会通过了《关于对控股子公司河南黄泛区地神种业有限公司进行增资的议案》，河南地神各方股东分别以享有的河南地神的盈余公积、未分配利润及现金对河南地神进行增资，增资后地神公司注册资本达到 1 亿元，各方股东持股比例不变。2013 年 7 月，河南地神完成工商变更登记手续。（详见上交所网站 2013 年 015 号、023 号公告）

2、公司第四届董事会第 32 次会议同意对河南地神提供 3000 万元借款，其中 2000 万元借款的期限为 2013 年 7 月 20 日至 2013 年 10 月 20 日，1000 万元借款的期限为 2013 年 8 月 20 日至 2013 年 11 月 20 日。目前，河南地神已偿还上述借款。（详见上交所网站 2013 年 024 号公告）

3、2013 年 1 月 14 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《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》。新设立的洛阳市中垦种业科技有限公司注册资本 4,566.99 万元，由股东分三期出资。截至目前，洛阳种业公司已收到股东全部缴纳的实收资本共计 4,566.99 万元。

4、2013 年 6 月---7 月期间，北京湘鄂情股份有限公司通过二级市场陆续减持本公司股票，截至目前，北京湘鄂情股份有限公司已不再是公司持股 5% 以上股东。（详见上交所网站 2013 年 021 号、025 号公告）

5、因借款合同纠纷一案，北京市第一中级人民法院冻结了中国农垦（集团）总公司持有的本公司 10010 万股中的 5510 万股，冻结期限为：2012 年 7 月 22 日至 2014 年 7 月 21 日止。2013 年 11 月 26 日，北京市第一中级人民法院对上述冻结的 5510 万股股份予以解冻，占公司总股本的 15%。截至目前，中国农垦(集团)总公司持有本公司股份为 10010 万股，占公司总股本的 27.25%。（详见上交所网站 2013 年 048 号公告）

6、2014 年 1 月，公司名称由"中垦农业资源开发股份有限公司"变更为"中农发种业集团股份有限公司"，公司股票简称于 2014 年 1 月 21 日起由"中农资源"变更为"农发种业"，公司证券代码不变。（详见上交所网站 2013 年 056 号、057 号公告，2014 年 002 号、006 号公告）

第六节 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

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 63,087,248 | 17.18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63,087,248 | 17.18 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 63,087,248 | 17.18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63,087,248 | 17.18 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 304,200,000 | 82.82 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 304,200,000 | 82.82 |
| 1、人民币普通股 | 304,200,000 | 82.82 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 304,200,000 | 82.82 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|--------|---|---|---|---|---|-------------|--------|
| 三、股份总数 | 367,287,248 | 100.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 367,287,248 | 100.00 |
|--------|-------------|--------|---|---|---|---|---|-------------|--------|

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 |
|-----------------|-----------------|-----------|------------|-----------------|------------|
| 股票类 | | | | | |
| 境内上市人民币普通股（A 股） | 2012 年 9 月 26 日 | 7.45 | 63,087,248 | 2015 年 9 月 26 日 | 63,087,248 |

2012 年 9 月 26 日，公司非公开发行的新增 A 股股份 63,087,248 股，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。截至报告期末，公司股份总数为 367,287,248 股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 截止报告期末股东总数 | 25,677 | | 年度报告披露日前第 5 个交易日末 | | 24,784 | |
|--------------------|--------|----------|-------------------|-----------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国农垦（集团）总公司 | 国有法人 | 27.25 | 100,100,000 | 0 | 0 | 无 |
| 中国农业发展集团有限公司 | 国有法人 | 17.18 | 63,087,248 | 0 | 63,087,248 | 无 |
| 吕涛 | 未知 | 0.68 | 2,505,644 | 392,173 | 0 | 未知 |
| 永诚财产保险股份有限公司一进取型组合 | 未知 | 0.63 | 2,299,949 | 2,299,949 | 0 | 未知 |
| 徐青 | 未知 | 0.54 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 未知 |
| 李国栋 | 未知 | 0.44 | 1,623,200 | 1,623,200 | 0 | 未知 |
| 张礼佩 | 未知 | 0.44 | 1,615,499 | 59,551 | 0 | 未知 |
| 张强 | 未知 | 0.42 | 1,534,100 | 1,534,100 | 0 | 未知 |
| 陶涛 | 未知 | 0.39 | 1,444,900 | 1,444,900 | 0 | 未知 |

| | | | | | | |
|------------------------|----|---|-----------|-----------|---|----|
| 周福高 | 未知 | 0.29 | 1,060,000 | 1,060,000 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 中国农垦（集团）总公司 | | 100,100,000 | | 人民币普通股 | | |
| 吕涛 | | 2,505,644 | | 人民币普通股 | | |
| 永诚财产保险股份有限公司— 进取型组合 | | 2,299,949 | | 人民币普通股 | | |
| 徐青 | | 2,000,000 | | 人民币普通股 | | |
| 李国栋 | | 1,623,200 | | 人民币普通股 | | |
| 张礼佩 | | 1,615,499 | | 人民币普通股 | | |
| 张强 | | 1,534,100 | | 人民币普通股 | | |
| 陶涛 | | 1,444,900 | | 人民币普通股 | | |
| 周福高 | | 1,060,000 | | 人民币普通股 | | |
| 周怡 | | 960,000 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司第一大股东---中国农垦（集团）总公司，是公司第二大股东---中国农业发展集团有限公司的全资所属企业。 | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|--------------|--------------|----------------|-------------|--|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 中国农业发展集团有限公司 | 63,087,248 | 2015年9月26日 | | 参与本次非公开发行认购的股份，自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。 |

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 中国农垦(集团)总公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 李学林 |
| 成立日期 | 1980年3月5日 |
| 组织机构代码 | 10000156 |
| 注册资本 | 94,818.47 |
| 主要经营业务 | 许可经营项目：批发兼零售预包装食品、散装食品（含水产品）（限农产品营销中心经营，有效期至2014年5月26日）。一般经营项目：承包本行业国外工程和境内外资工程；进出口业务；组织农垦系统企业的生产；农垦企事业单位所需商品的计划内供应和计划外销售；农垦系统及联营企业生产产品的销售；农用生产资料、普通机械、建筑材料、五金交电、化工产品（不含易燃、易爆、易制毒化学危险品）、机电产品、橡胶及制品、日用百货、玻璃及制品、陶瓷制品、塑料及制品、工艺品、针纺织品及服装、皮革及制品、家具玩具、文体用品、钟表的销售；农产品、草产品的种植；水产品、畜禽的养殖；与上述业务有关的信息服 |

| | |
|--------------------------|---|
| 经营成果 | 全面完成生产经营任务指标；援外项目完成计划内任务并取得良好社会效益；海外农业开发商业项目取得新进展；大宗农产品、天然橡胶等农资农产品贸易规模有显著增长；高端农产品销售及农产品流通渠道建设进展良好，开发了农垦自主品牌及特色产品，开辟了直营与网络销售新渠道。 |
| 财务状况 | 良好 |
| 现金流和未来发展战路 | 现金流状况良好；发展战略：农资农产品加工贸易业、海外农业开发。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |

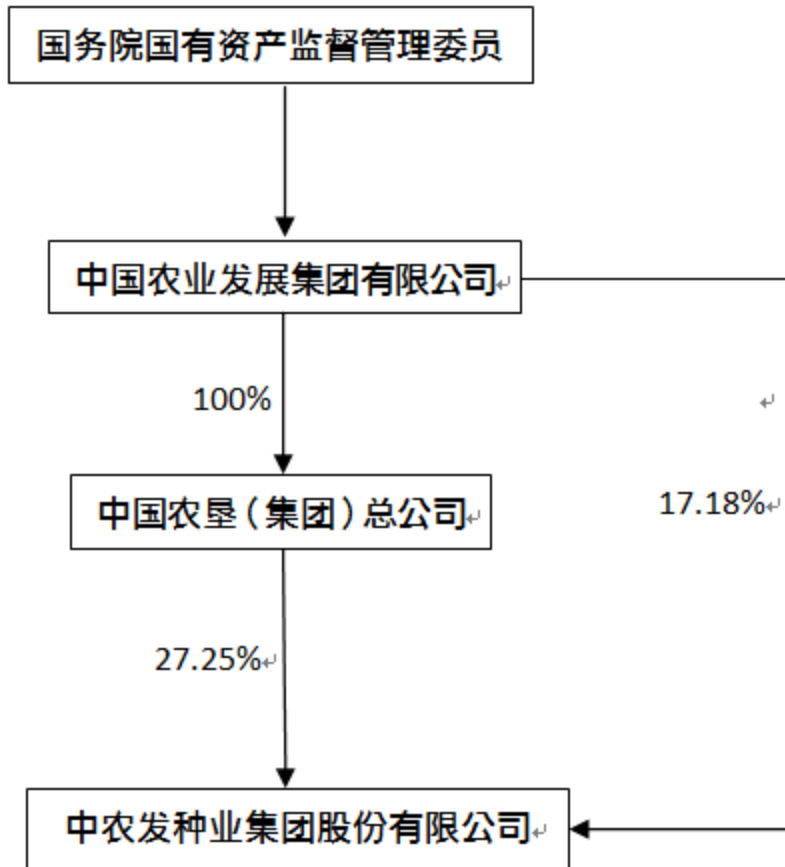
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 中国农业发展集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 刘身利 |
| 成立日期 | 1985 年 6 月 25 日 |
| 组织机构代码 | 100003057 |
| 注册资本 | 3,230,928,258.60 |
| 主要经营业务 | 远洋捕捞及农业资源开发；生物疫苗、兽药及饲料添加剂的研发、生产与销售；农牧渔相关配套服务。 |
| 经营成果 | 中农发集团已形成集远洋渔业、畜牧制药业、农业资源开发、农资贸易、农业保险、柴油机制造为一体的完整产业体系。远洋渔业全部走向海外，是我国远洋渔业的开拓者和主力军；是我国畜牧生物制药产业的排头兵，是我国农业“走出去”的主力军，初步形成了全球性生产格局。通过不断加强研发平台建设和科技人才队伍建设，提升科技管理水平，取得丰硕的成果。经营指标连续多年快速提升，资产规模持续扩大，主业盈利能力不断增强。 |
| 财务状况 | 截至 2013 年 9 月 30 日，总资产 170 亿元，所有者权益 70 亿元。 |
| 现金流和未来发展战路 | 现金流状况良好。未来将以符合国家战略，开发利用农业基础性资源、占据农业产业链高端环节为目标，重点发展现代渔业、现代畜牧业、现代种业、现代种植业、现代农业服务等业务。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 直接持有中水集团远洋股份有限公司（股票代码 000798，股票简称中水渔业）25.36%的股权，并分别通过全资子公司中国水产舟山海洋渔业公司和中国华农资产经营公司间接持有中水渔业 20.36%和 13.46%的股权；通过全资子公司中国牧工商（集团）总公司间接持有中牧实业股份有限公司（股票代码 600195，股票简称中牧股份）中牧股份 53.05%的股权。 |

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：2014 年 1 月，公司名称由“中垦农业资源开发股份有限公司”变更为“中农发种业集团股份有限公司”。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) |
|----------|----------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------------|--------------------------|
| 余涤非 | 董事长 | 男 | 50 | 2013年11月14日 | | 0 | 0 | 0 | |
| 李亚成 | 董事 | 男 | 47 | 2013年11月14日 | | 0 | 0 | 0 | |
| 周先标 | 董事 | 男 | 50 | 2013年11月14日 | | 0 | 0 | 0 | |
| 包峰 | 副董事长 | 男 | 45 | 2013年11月14日 | | 0 | 0 | 0 | 59.3 |
| 马战坤 | 独立董事 | 男 | 47 | 2013年11月14日 | | 0 | 0 | 0 | |
| 景旭 | 独立董事 | 男 | 43 | 2013年11月14日 | | 0 | 0 | 0 | |
| 卢闯 | 独立董事 | 男 | 33 | 2013年11月14日 | | 0 | 0 | 0 | |
| 王世水 | 监事长 | 男 | 54 | 2013年11月14日 | | 0 | 0 | 0 | |
| 伏卫民 | 监事 | 男 | 47 | 2013年11月14日 | | 0 | 0 | 0 | |
| 谢永星 | 职工监事 | 男 | 51 | 2013年11月8日 | | 0 | 0 | 0 | 15.28 |
| 陈章瑞 | 总经理 | 男 | 50 | 2013年12月27日 | | 0 | 0 | 0 | 59.41 |
| 王平 | 副总经理 | 男 | 52 | 2013年12月27日 | | 0 | 0 | 0 | 48.21 |
| 黄金鑑 | 总会计师 | 男 | 50 | 2013年12月27日 | | 0 | 0 | 0 | 48.21 |
| 周紫雨 | 副总经理、 董事会秘书 | 男 | 44 | 2013年12月27日 | | 0 | 0 | 0 | 48.09 |
| 苏智强 | 纪委书记 | 男 | 50 | 2013年12月27日 | | 0 | 0 | 0 | |
| 李学林(已离任) | 原董事长 | 男 | 49 | 2009年12月24日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | |
| 许军(已离任) | 原董事 | 男 | 59 | 2009年12月24日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | |
| 王毓富(已离任) | 原董事 | 男 | 50 | 2011年5月20日 | 2013年1月10日 | 0 | 0 | 0 | |
| 夏桐(已离任) | 原副董事长 | 男 | 45 | 2011年5月20日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘小麟(已离任) | 原董事 | 男 | 50 | 2012年4月20日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | |
| 莫少平(已离任) | 原独立董事 | 男 | 56 | 2009年12月24日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 杨光(已离任) | 原独立董事 | 男 | 46 | 2010年6月28日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 任大鹏(已离任) | 原独立董事 | 男 | 51 | 2009年12月24日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 郭民岗(已离任) | 原独立董事 | 男 | 46 | 2010年6月28日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 侯保平(已离任) | 原监事长 | 男 | 54 | 2011年5月20日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | |
|----------|-------|---|----|-------------|-------------|---|---|---|--------|
| 赵亚愚（已离任） | 原监事 | 男 | 43 | 2011年5月20日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | |
| 张忠林（已离任） | 原监事 | 男 | 59 | 2009年12月24日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | 29.96 |
| 张秋（已离任） | 原监事 | 男 | 61 | 2009年12月24日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | |
| 朱珍明（已离任） | 原副监事长 | 男 | 49 | 2011年5月20日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | |
| 李强（已离任） | 原监事 | 男 | 39 | 2012年9月3日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘桂生（已离任） | 原职工监事 | 男 | 43 | 2009年12月16日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | 7.26 |
| 吴晓梅（已离任） | 原职工监事 | 女 | 56 | 2009年12月16日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | 7.01 |
| 包秀丽（已离任） | 原职工监事 | 女 | 54 | 2009年12月16日 | 2013年11月14日 | 0 | 0 | 0 | 17.07 |
| 黄桂河（已离任） | 原财务总监 | 男 | 45 | 2011年1月11日 | 2013年12月27日 | 0 | 0 | 0 | 39.44 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | 399.24 |

余涤非：2008年至2010年任中国牧工商（集团）总公司总经理、党委书记，2010年至2013年任中国农业发展集团有限公司副总经理，2013年3月至今任中国农业发展集团有限公司董事、总经理、党委副书记。现任本公司第五届董事会董事长。

李亚成：2008年11月至今任中国农业发展集团有限公司外事外经部总经理，2013年7月任中国农垦（集团）总公司董事长。现任本公司第五届董事会董事。

周先标：2007年6月至2011年12月任中国水产舟山海洋渔业公司总经理，2011年12月至2013年7月任中农发集团国际农业合作开发有限公司总经理，2013年7月至今任中国农垦（集团）总公司总经理、党委书记、董事。现任本公司第五届董事会董事。

包峰：2008年4月至2011年12月在中国农垦（集团）总公司任副总经理，2011年12月至2013年12月任本公司总经理。现任本公司党委书记、第五届董事会副董事长。

马战坤：2004年至今为北京市铭泰律师事务所执业律师、合伙人。现任本公司第五届董事会独立董事。

景旭：2001年起任北京君都律师事务所主任。现任本公司第五届董事会独立董事。

卢闯：2007年参加工作，2013年7月任中央财经大学财务处副处长、会计学院副教授。现任本公司第五届董事会独立董事。

王世水：2010年9月至今在中国农垦（集团）总公司任总会计师、副总经理，2013年7月任中国农垦（集团）总公司董事。现任本公司第五届监事会监事长。

伏卫民：2008年8月-2011年7月任新疆自治区塔城地区农业局副局长、党组成员（援疆），2011年8月至今先后任中国农业发展集团有限公司运营管理部副总经理（负责部门工作）、总经理。现任本公司第五届监事会监事。

谢永星：2007年至2012年12月在中国农垦（集团）总公司任部门经理，2012年12月至今任本公司总经理办公室主任、党办主任、工会负责人。现任本公司第五届监事会职工监事。

陈章瑞：2006年至2011年2月在中国种子集团公司历任集团总经理助理、副总经理；2011年2月至5月在中国农垦（集团）总公司任副总经理；2011年5月至2013年12月任本公司副总经理，2013年12月起任本公司总经理、党委副书记。

王平：2007年10月至2009年3月任华垦国际贸易有限公司总经理；2009年4月至2011年5月在中国农垦（集团）总公司任资产开发部经理；2011年5月起任本公司副总经理。

黄金鑑：2003年-2005年任本公司副总经理，2006年至2013年12月先后任本公司党总支书记、党委副书记、纪委书记，2013年12月起任本公司总会计师。

周紫雨：2006年8月至2010年6月先后在中牧实业股份有限公司任投资部副总经理、总经理，

总经理办公室主任；2010 年 7 月至 2011 年 5 月先后任中国牧工商集团总公司企业发展部副经理、北京华牧家禽育种中心总经理；2011 年 6 月任本公司总经理助理，现任副总经理兼董事会秘书。

苏智强：2006 年 9 月至 2009 年 8 月任中国牧工商集团总公司总经理助理，2009 年 9 月至 2013 年 12 月任中牧实业股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事。2013 年 12 月起任本公司纪委书记。

李学林（已离任）：2005 年 4 月至 2013 年 7 月在中国农垦（集团）总公司先后任副总经理、党委副书记、纪委书记、总经理、党委书记。2009 年 12 月至 2013 年 11 月任本公司第四届董事会董事、董事长。

许军（已离任）：2009 年 7 月至 2011 年 5 月先后任中国农垦（集团）总公司领导班子成员、副总经理；2011 年 5 月至 2011 年 12 月任本公司总经理；2009 年 12 月至 2013 年 11 月任本公司第四届董事会董事。

王毓富（已离任）：2010 年 12 月在上海弘腾投资中心（有限合伙）任高级投资经理，2011 年 5 月至 2013 年 1 月任本公司第四届董事会董事。

夏桐（已离任）：2006 年至今在北京湘鄂情股份有限公司工作，现任副总裁。2011 年 5 月至 2013 年 11 月任本公司第四届董事会董事、副董事长。

刘小麟（已离任）：2010 年 10 月起任北京湘鄂情股份有限公司第二届监事会监事，2012 年 4 月至 2013 年 11 月任本公司第四届董事会董事。

莫少平（已离任）：1995 年至今在北京莫少平律师事务所任主任，2009 年 12 月至 2013 年 11 月任本公司第四届董事会独立董事。

杨光（已离任）：2002 年 5 月起任北京市兰台律师事务所主任、律师，2010 年 6 月至 2013 年 11 月任本公司第四届董事会独立董事。

任大鹏（已离任）：2002 年至今任中国农业大学人文与发展学院教授，博士生导师。2009 年 12 月至 2013 年 11 月任本公司第四届董事会独立董事。

郭民岗（已离任）：2003 年 5 月在北京时代网星科技有限公司任副总经理，现任中国国际贸易中心股份有限公司财务部副总监。2010 年 6 月至 2013 年 11 月任本公司第四届董事会独立董事。

侯保平（已离任）：2008 年 1 月-2010 年 8 月在中国水产广海钢丝绳厂任党委书记、副厂长，2010 年 9 月至今任中国农垦（集团）总公司党委副书记、纪委书记。2011 年 5 月至 2013 年 11 月任本公司第四届监事会监事长。

赵亚愚（已离任）：2005 年 6 月至今在中国农垦（集团）总公司工作，先后任企业管理部主任、总经理助理、副总经理。2011 年 5 月至 2013 年 11 月任本公司第四届监事会监事。

张忠林（已离任）：2003 年至 2011 年 9 月历任中国农垦（集团）总公司纪检监察室副主任、人事劳资部经理；2009 年 12 月至 2013 年 11 月任本公司第四届监事会监事；2011 年 9 月至今任公司控股子公司-华垦国际贸易有限公司总经理。

张秋（已离任）：2008 年至 2013 年 9 月先后在中国农垦（集团）总公司任资产财务部经理、审计部经理。2009 年 12 月至 2013 年 11 月任公司第四届监事会监事。

朱珍明（已离任）：2006 年至今在北京湘鄂情股份有限公司工作，现任副总裁。2011 年 5 月至 2013 年 11 月任本公司第四届监事会副监事长。

李强（已离任）：2007 年至 2011 年任上海恒荣国际货运有限公司董事、副总裁、董事会秘书、财务负责人。现任北京湘鄂情股份有限公司副总裁兼董事会秘书，2012 年 9 月任至 2013 年 11 月任本公司第四届监事会监事。

刘桂生（已离任）：1999 年至今在本公司北京农牧分公司先后任财务部经理、分公司副经理。2009 年 12 月至 2013 年 11 月任本公司第四届监事会职工监事。

吴晓梅（已离任）：2004 年至 2013 年 1 月任本公司总经理办公室主任，现已退休。2009 年 12 月至 2013 年 11 月任本公司第四届监事会职工监事。

包秀丽（已离任）：2004 年至今在本公司所属北京第一分公司任经理，2007 年 11 月至今在本公司财务部工作兼任北京第一分公司经理。2009 年 12 月至 2013 年 11 月任本公司第四届监事会

职工监事。

黄桂河（已离任）：2002 年至 2011 年 5 月在本公司任董事会秘书，2006 年 8 月起任本公司临时财务负责人、财务总监，现已离任。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 余涤非 | 中国农业发展集团有限公司 | 董事、总经理、党委副书记 | 2013 年 3 月 1 日 | |
| 伏卫民 | 中国农业发展集团有限公司 | 运营管理部总经理 | 2012 年 12 月 27 日 | |
| 李亚成 | 中国农业发展集团有限公司 | 外事外经部总经理 | 2008 年 11 月 1 日 | |
| 周先标 | 中国农垦（集团）总公司 | 董事、总经理、党委书记 | 2013 年 7 月 24 日 | |
| 王世水 | 中国农垦（集团）总公司 | 董事、副总经理、总会计师 | 2010 年 9 月 1 日 | |
| 李学林 | 中国农垦（集团）总公司 | 总经理、党委书记 | 2010 年 9 月 1 日 | 2013 年 7 月 24 日 |
| 许军 | 中国农垦（集团）总公司 | 董事 | 2013 年 7 月 24 日 | |
| 侯保平 | 中国农垦（集团）总公司 | 职工董事、党委副书记、纪委书记 | 2010 年 9 月 1 日 | |
| 赵亚愚 | 中国农垦（集团）总公司 | 副总经理 | 2010 年 9 月 1 日 | |
| 张秋 | 中国农垦（集团）总公司 | 审计部经理 | 2008 年 11 月 1 日 | 2013 年 9 月 1 日 |
| 李亚成 | 中国农垦（集团）总公司 | 董事长 | 2013 年 7 月 24 日 | |

(二) 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|----------|----------------|------------|------------------|--------|
| 余涤非（注 1） | 中牧实业股份有限公司 | 董事长 | 2013 年 12 月 27 日 | |
| 周先标（注 2） | 中国华信信息技术开发公司 | 董事长 | 2013 年 11 月 1 日 | |
| 李学林（注 2） | 赞比亚中赞友谊农场 | 董事长 | 2005 年 5 月 1 日 | |
| 李学林（注 2） | 中国华信信息技术开发公司 | 总经理 | 2013 年 11 月 1 日 | |
| 许军（注 1） | 中农发国际农业合作公司 | 董事 | 2008 年 9 月 1 日 | |
| 许军（注 2） | 中国农垦控股上海公司 | 董事长 | 2012 年 7 月 1 日 | |
| 赵亚愚（注 2） | 非洲农业开发中心 | 总经理 | 2011 年 6 月 1 日 | |
| 赵亚愚（注 2） | 北京中垦进出口有限公司 | 董事 | 2005 年 4 月 1 日 | |
| 赵亚愚（注 2） | 北京中垦华信物业有限责任公司 | 董事 | 2006 年 11 月 1 日 | |
| 赵亚愚（注 2） | 北京农垦超市有限责任公司 | 董事 | 2011 年 6 月 1 日 | |
| 赵亚愚（注 2） | 深圳华盛兴业投资有限责任公司 | 董事 | 2007 年 3 月 1 日 | |
| 包峰（注 2） | 深圳华盛兴业投资有限责任公司 | 董事 | 2007 年 3 月 1 日 | |
| 马战坤 | 北京市铭泰律师事务所执业 | 律师、合伙人 | 2004 年 1 月 1 日 | |
| 景旭 | 北京市君都律师事务所 | 主任 | 2001 年 1 月 1 日 | |

| | | | | |
|-----|--------------|---------------|------------------|------------------|
| 景旭 | 广东世荣兆业股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 1 月 1 日 | |
| 景旭 | 中航动力控制股份有限公司 | 独立董事 | 2010 年 1 月 1 日 | |
| 景旭 | 北矿磁材股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 1 月 1 日 | |
| 景旭 | 百慕新材股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 1 月 1 日 | |
| 卢闯 | 中央财经大学 | 财务处副处长 | 2013 年 7 月 1 日 | |
| 卢闯 | 四川广运集团股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 8 月 1 日 | |
| 苏智强 | 中牧实业股份有限公司 | 党委副书记、纪委书记、监事 | 2011 年 4 月 22 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 陈章瑞 | 河南地神（控股子公司） | 董事长 | 2011 年 9 月 20 日 | |
| 陈章瑞 | 洛阳种业（控股子公司） | 董事长 | 2013 年 3 月 19 日 | |
| 陈章瑞 | 山西潞玉（控股子公司） | 董事长 | 2013 年 12 月 20 日 | |
| 包峰 | 锦绣华农（控股子公司） | 董事长 | 2011 年 11 月 1 日 | |
| 包峰 | 华垦公司（控股子公司） | 董事长 | 2012 年 2 月 21 日 | 2013 年 12 月 4 日 |
| 包峰 | 湖北种子（控股子公司） | 董事长 | 2013 年 12 月 5 日 | |
| 黄金鑑 | 湖北种子（控股子公司） | 监事长 | 2012 年 11 月 28 日 | |
| 黄金鑑 | 广西格霖（控股子公司） | 监事长 | 2011 年 11 月 8 日 | |
| 黄金鑑 | 锦绣华农（控股子公司） | 董事 | 2011 年 11 月 1 日 | |
| 黄金鑑 | 河南地神（控股子公司） | 董事 | 2011 年 9 月 20 日 | |
| 黄金鑑 | 华垦公司（控股子公司） | 董事 | 2010 年 2 月 25 日 | |
| 黄金鑑 | 洛阳种业（控股子公司） | 监事长 | 2012 年 11 月 28 日 | |
| 周紫雨 | 湖北种子（控股子公司） | 董事长 | 2012 年 11 月 28 日 | 2013 年 12 月 5 日 |
| 周紫雨 | 广西格霖（控股子公司） | 董事 | 2011 年 11 月 8 日 | |
| 周紫雨 | 华垦公司（控股子公司） | 董事长 | 2013 年 12 月 4 日 | |
| 王平 | 广西格霖（控股子公司） | 董事长 | 2011 年 11 月 8 日 | |

注 1：余涤非所任职的中牧实业股份有限公司、许军所任职的中农发国际农业合作公司系公司第二大股东及实际控制人--中国农业发展集团有限公司所属公司。

注 2：周先标、李学林、赵亚愚、包峰所任职的中国华信信息技术开发公司、赞比亚中赞友谊农场、深圳华盛兴业投资有限公司等系公司第一大股东--中国农垦（集团）总公司所属公司。

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司董事会提交股东大会批准；高级管理人员薪酬由公司董事会根据薪酬委员会提议批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据上一年度工资总额、同行业相关公司工资标准，结合年度内公司实际情况确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 公司独立董事、职工监事、高级管理人员 2013 年应支付报酬 399.24 万元。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 公司独立董事、职工监事、高级管理人员 2013 年实际获得报酬 399.24 万元。 |

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------|
| 余涤非 | 董事长 | 聘任 | 董事会换届 |
| 李亚成 | 董事 | 聘任 | 董事会换届 |
| 周先标 | 董事 | 聘任 | 董事会换届 |
| 包峰 | 副董事长 | 聘任 | 董事会换届 |
| 马战坤 | 独立董事 | 聘任 | 董事会换届 |
| 景旭 | 独立董事 | 聘任 | 董事会换届 |
| 卢闯 | 独立董事 | 聘任 | 董事会换届 |
| 王世水 | 监事长 | 聘任 | 监事会换届 |
| 伏卫民 | 监事 | 聘任 | 监事会换届 |
| 谢永星 | 职工监事 | 聘任 | 监事会换届 |
| 陈章瑞 | 总经理 | 聘任 | 经理层换届 |
| 黄金鑑 | 总会计师 | 聘任 | 经理层换届 |
| 李学林 | 原董事长 | 离任 | 董事会换届 |
| 许军 | 原董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 王毓富 | 原董事 | 离任 | 辞职 |
| 夏桐 | 原副董事长 | 离任 | 董事会换届 |
| 刘小麟 | 原董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 莫少平 | 原独立董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 杨光 | 原独立董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 任大鹏 | 原独立董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 郭民岗 | 原独立董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 侯保平 | 原监事长 | 离任 | 监事会换届 |
| 赵亚愚 | 原监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 张忠林 | 原监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 张秋 | 原监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 朱珍明 | 原副监事长 | 离任 | 监事会换届 |
| 李强 | 原监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 刘桂生 | 原职工监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 吴晓梅 | 原职工监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 包秀丽 | 原职工监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 黄桂河 | 原财务总监 | 离任 | 经理层换届 |

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 41 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 501 |
| 在职员工的数量合计 | 542 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 109 |

| | |
|--------|-------|
| 销售人员 | 79 |
| 技术人员 | 137 |
| 财务人员 | 45 |
| 行政人员 | 172 |
| 合计 | 542 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 61 |
| 本科 | 173 |
| 专科 | 177 |
| 中专及以下 | 131 |
| 合计 | 542 |

（二）薪酬政策

公司董事、监事的薪酬由公司股东大会审批，经营层成员的薪酬公司董事会决定。董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬方案，并提交董事会或股东大会审批。

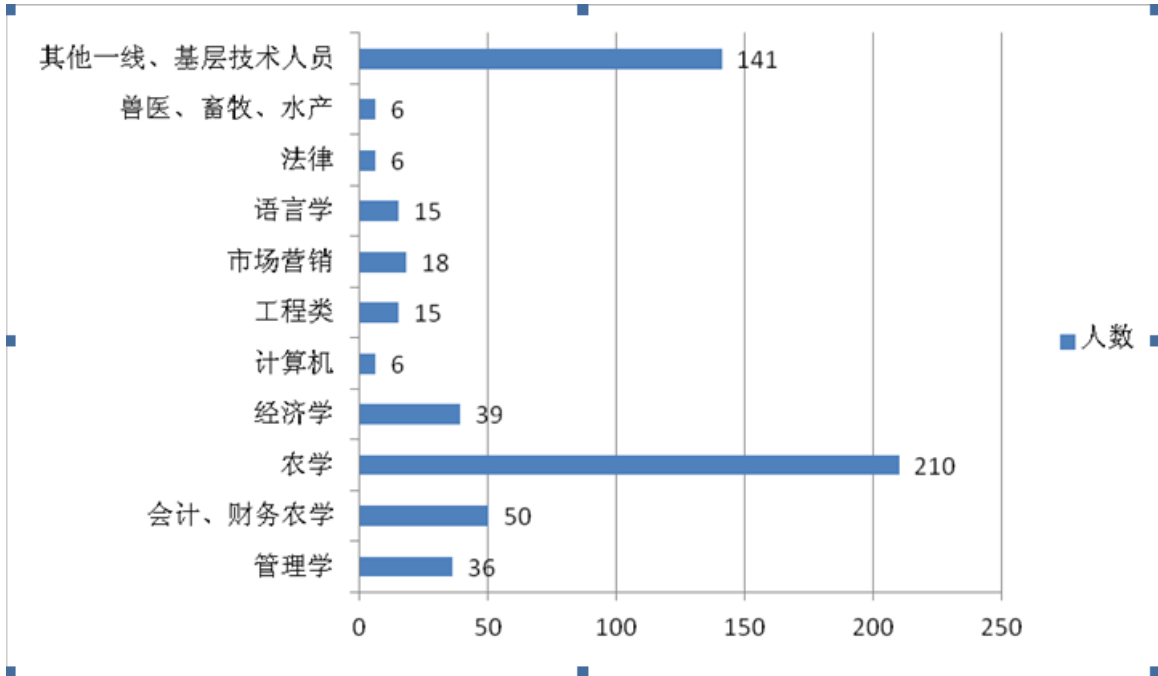
此外，为充分发挥薪酬体系的激励作用，鼓励员工拼搏进取创造效益，公司结合国家的相关规定，制定和不断完善了《薪酬管理规定》，建立与考核和激励相对应的考核激励制度及薪酬管理体系。公司大部分所属子公司还积极探索建立体现行业特点、与人才队伍成长通道相适应的市场化薪酬分配机制，采取以市场为导向、以绩效为导向的动态、弹性薪酬制度，并统筹兼顾好员工当期收入、远期收入以及普惠收入之间的关系。

（三）培训计划

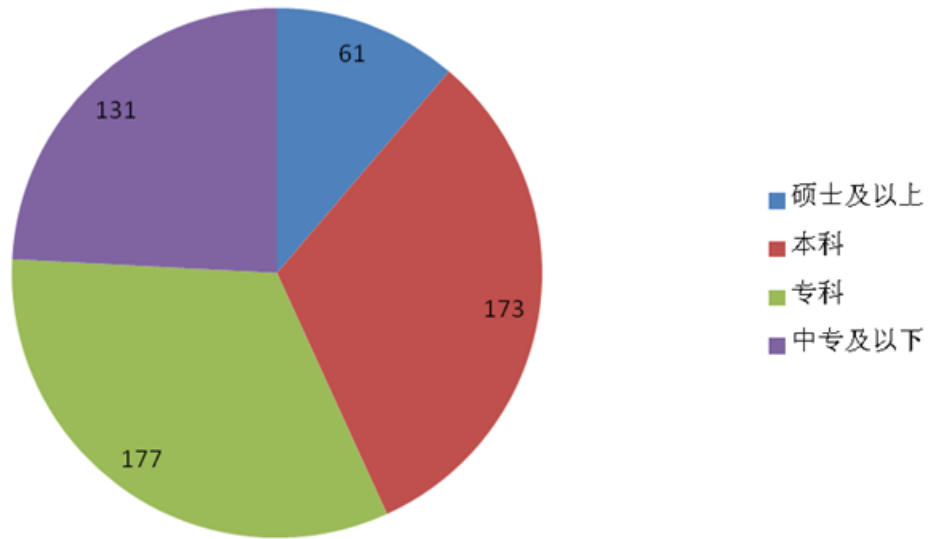
为了规范员工的培训工作，提高员工的队伍素质，增强员工的工作能力，根据国家人力资源和社会保障部的相关规定，并结合本公司的实际情况开展员工培训。

- 1、选派培训：按照公司发展计划，根据公司工作需要，选派骨干参加各种内容的培训、轮训班。
- 2、专业技术职称资格培训：员工参加专业技术职务的评审、培训，如管理、财务、会计、人力资源等。
- 3、个人申请的岗位培训：根据岗位需要，个人申请，部门领导批准，参加与岗位工作相关的培训。
- 4、业余培训：员工业余时间参加相关知识的培训。

（四）专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及监管机构发布的有关建立规范的上市公司治理结构的要求，进一步完善公司治理，规范公司运作。

1、按照监管机构的要求，结合公司实际情况，公司制订、修订了部分内控制度，包括《内部控制评价管理办法》、《投资管理规定》、《战略规划管理制度》、《募集资金管理办法》、《董事会专业委员会实施细则》等数十项制度，为合理保障公司规范运作、经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果提供了基础。

2、公司按照监管机构要求以及《信息披露办法》的规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，保证全体股东及时、快捷的了解公司的运转情况，保障所有股东有平等机会获得公司信息。

3、为了提高公司规范运作水平，结合监管机构要求，组织董事、监事、高管人员以及所属分、子公司、股东单位、全体员工开展以"大力维护投资者权益，共建法治资本市场"、"树立依法合规理念，服务市场发展创新"为主题的普法宣传学习活动，以提高公司管理层和员工的规范运作意识，实现公司可持续的健康发展。

4、公司控股股东、实际控制人依法行使股东权利，承担义务。公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面严格分开，公司董事会、监事会和内部机构均按照监管要求独立规范运作。

5、公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，按照该制度的规定，对公司编制年度报告、收购山西潞玉股权以及召开有关重要会议等涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

6、公司制订有《投资者管理制度》及《投资者关系工作实施细则》，从制度上保证公司与投资者之间的有效沟通。公司通过投资者专线咨询电话、上交所 e 互动平台以及到公司来访调研等多种渠道，保障与投资者沟通畅通、有效。公司认真、及时解答来电、来访咨询，报告期内，公司多次接待相关证券机构到公司进行调研，公司相关负责人积极参加见面会，介绍公司经营情况，回答投资者关心的问题，维护好与投资者的关系。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因不存在差异。

二、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---|------|----------------|-----------------|
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 1 月 14 日 | 1、《关于确定地神公司与黄泛区农场 2012 年小麦种子结算价的议案》2、《关于地神公司 2012-2013 年度向黄泛区农场预约小麦 | 议案通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 1 月 15 日 |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|---|------|----------------|------------------|
| | | 种生产计划的议案》3、《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》4、《关于变更募集资金投资项目的议案》5、《中垦农业资源开发股份有限公司募集资金管理办法》(修正案) | | | |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 2 月 26 日 | 1、《关于聘任利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构的议案》 | 议案通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 2 月 27 日 |
| 2012 年度股东大会 | 2013 年 4 月 23 日 | 1、《关于资产减值准备提取和核销的报告》2、《公司 2012 年度财务决算报告》3、《公司 2012 年利润分配预案》4、《独立董事 2012 年度述职报告》5、《董事会工作报告》6、《公司 2012 年度报告及摘要》7、《监事会工作报告》8、《关于修订<中农资源对外投资管理制度>的议案》 | 议案通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 4 月 24 日 |
| 2013 年第三次临时股东大会 | 2013 年 5 月 13 日 | 1、《关于对控股子公司河南黄泛区地神种业有限公司进行增资的议案》 | 议案通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 5 月 14 日 |
| 2013 年第四次临时股东大会 | 2013 年 11 月 14 日 | 1、《公司章程修正案 2、《公司股东大会议事规则修正案》 3、《公司董事会议事规则修正案》4、《公司董事会换届选举的议案》4-1《选举余涤非先生为公司第五届董事会董事的议案》4-2《选举李亚成先生为公司第五届董事会董事的议案》4-3《选举周先标先生为公司第五届董事会董事的议案》4-4《选举包峰先生为公司第五届董事会董事的议案》4-5《选举景旭先生为公司第五届董事会独立董事的议案》4-6《选举卢闯先生为公司第五届董事会独立董事的议案》4-7《选举马战坤先生为公司第五届董事会独立董事的议案》5、《公司监事会换届选举的议案》5-1《选举王世水先生担任公司第五届监事会监事的议案》5-2《选举伏卫民先生担任公司第五届监事会监事的议案》6、《公司监事会议事规则修正案》7、《公司募集资金管理办法（修正案）》 | 议案通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 11 月 15 日 |
| 2013 年第五次临时股东大会 | 2013 年 12 月 3 日 | 1、《关于收购中垦锦绣华农武汉科技有限公司 54.96% 股权的议案》 | 议案通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 12 月 4 日 |
| 2013 年第六次临时股东大会 | 2013 年 12 月 11 日 | 1、《关于收购山西潞玉种业股份有限公司 51% 股权的议案》 | 议案通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 12 月 12 日 |
| 2013 年第七次临时股东大会 | 2013 年 12 月 27 日 | 1、《关于地神公司 2013-2014 年度向黄泛区农场预约小麦种生产计划的议案》2、《关于聘任中审亚太会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构的议案》 | 议案通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 12 月 28 日 |

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 余涤非 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李亚成 | 否 | 4 | 3 | 0 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 周先标 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 马战坤 | 是 | 4 | 3 | 0 | 1 | 0 | 否 | 3 |
| 景旭 | 是 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 卢闯 | 是 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李学林 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 包峰 | 否 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 | 8 |
| 许军 | 否 | 7 | 5 | 0 | 2 | 0 | 是 | 4 |
| 王世水 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 刘小麟 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 夏桐 | 否 | 7 | 4 | 0 | 3 | 0 | 是 | 4 |
| 莫少平 | 是 | 7 | 4 | 0 | 3 | 0 | 是 | 4 |
| 任大鹏 | 是 | 7 | 6 | 0 | 1 | 0 | 否 | 4 |
| 杨光 | 是 | 7 | 6 | 0 | 1 | 0 | 否 | 4 |
| 郭民岗 | 是 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |

因工作原因，莫少平、许军、夏桐董事分别有 2 次或 3 次委托其他董事出席董事会，3 位董事均能事先审阅会议材料，形成明确的意见，并书面委托其他董事代为出席。

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 11 |
| 其中：现场会议次数 | 10 |
| 通讯方式召开会议次数 | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司共召开 4 次审计委员会、2 次战略委员会、2 次提名委员会、2 次薪酬与考核委员会会议，作为董事会专业工作机构，各专业委员会为年报审计、对河南地神增资、收购山西潞玉公司股权、董事及高管的提名、审核薪酬发放等事项提供了重要的意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明
公司能够保持独立性及自主经营能力。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况
公司第四届董事会第 11 次会议审议通过了《公司高级管理人员经营管理考核暂行办法》，第四届董事会第 29 次会议对该制度进行了修订。公司由董事会薪酬与考核委员会组织对公司高级管理人员进行年度考核，并向董事会报告。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制自我评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引和《企业内部控制评价指引》的要求，按照《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规的规定，结合公司实际情况，公司制订、修订了部分内控制度，编制了内部控制手册和内部控制评价手册，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截止 2013 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

截至本报告期末，公司已初步建立了涵盖公司所有重要业务的内部控制体系，并能得到有效实施。公司董事会未发现财务报告、非财务报告存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告、非财务报告内部控制。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

中审亚太会计师事务所已对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第四届董事会第 3 次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司无年报信息披露重大差错情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师冯建江、王大军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

中审亚太审字(2014)010324 号

中农发种业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中农发种业集团股份有限公司(以下简称“农发种业”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，农发种业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了农发种业 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：冯建江

中国注册会计师：杨池生

中国.北京市

二〇一四年四月三日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:中农发种业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 688,506,475.38 | 812,571,845.66 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 20,284,011.00 | 188,764,102.00 |
| 应收账款 | | 198,165,649.30 | 106,808,753.12 |
| 预付款项 | | 85,824,541.38 | 99,572,031.62 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 1,773,729.52 | 4,887,238.87 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 4,437,630.00 | 4,983,484.84 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 218,264,228.47 | 184,412,204.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 80,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | | 1,297,256,265.05 | 1,401,999,660.11 |
| 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 | | 33,968,371.20 | 403,003.04 |
| 投资性房地产 | | 13,093,078.34 | 13,864,278.71 |
| 固定资产 | | 152,652,917.66 | 79,985,155.24 |
| 在建工程 | | 5,838,292.98 | 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 | | 82,158,646.07 | 81,537,965.19 |
| 开发支出 | | 1,600,700.93 | |
| 商誉 | | 173,580,832.11 | 173,548,321.33 |
| 长期待摊费用 | | 11,408,202.89 | 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 | | 474,301,042.18 | 398,093,008.85 |
| 资产总计 | | 1,771,557,307.23 | 1,800,092,668.96 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 117,889,532.34 | 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 | | 55,734,538.69 | 50,952,273.04 |
| 预收款项 | | 162,442,198.26 | 306,092,632.99 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 11,756,549.10 | 12,027,074.06 |
| 应交税费 | | -2,336,683.88 | 16,546,759.13 |
| 应付利息 | | 0.00 | 229,216.44 |
| 应付股利 | | 28,000,000.00 | 25,990,000.00 |
| 其他应付款 | | 34,574,698.74 | 27,248,752.74 |
| 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 | | 408,060,833.25 | 469,086,708.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 35,102,786.11 | 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 | | 7,895,347.88 | 2,500,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 42,998,133.99 | 52,800,426.40 |
| 负债合计 | | 451,058,967.24 | 521,887,134.80 |
| 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 | | 627,845,804.87 | 684,584,792.41 |
| 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 | | 27,459,472.06 | -10,772,679.04 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,025,291,615.13 | 1,043,798,451.57 |
| 少数股东权益 | | 295,206,724.86 | 234,407,082.59 |
| 所有者权益合计 | | 1,320,498,339.99 | 1,278,205,534.16 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,771,557,307.23 | 1,800,092,668.96 |

法定代表人：余涤非 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：张定巧

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：中农发种业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 411,608,617.09 | 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 | | 1,592,229.52 | 4,887,238.87 |
| 应收股利 | | | 6,937,460.13 |
| 其他应收款 | | 1,076,806.70 | 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 | | 80,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | | 494,451,254.79 | 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 | | 449,066,574.56 | 350,898,426.00 |
| 投资性房地产 | | 3,342,600.09 | 3,436,441.17 |
| 固定资产 | | 33,735,933.03 | 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 | | 15,619,431.60 | 16,067,645.64 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,855,170.87 | 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 | | 505,619,710.15 | 409,413,710.16 |
| 资产总计 | | 1,000,070,964.94 | 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 | | 1,536,854.34 | 1,557,112.11 |
| 预收款项 | | 2,636,597.39 | 2,825,097.39 |
| 应付职工薪酬 | | 3,935,319.65 | 3,119,170.70 |
| 应交税费 | | 1,330,678.20 | 1,225,190.71 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 4,118,617.10 | 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 | | 13,558,066.68 | 13,405,705.04 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 35,102,786.11 | 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 | | 35,102,786.11 | 50,300,426.40 |
| 负债合计 | | 48,660,852.79 | 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 | | 603,101,109.64 | 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 | | -21,535,589.52 | -28,704,671.08 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 951,410,112.15 | 966,356,464.23 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,000,070,964.94 | 1,030,062,595.67 |

法定代表人：余涤非 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：张定巧

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,529,148,765.93 | 2,809,328,171.91 |
| 其中：营业收入 | | 2,529,148,765.93 | 2,809,328,171.91 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,456,083,578.09 | 2,764,479,974.99 |
| 其中：营业成本 | | 2,346,258,214.63 | 2,705,174,042.57 |
| 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 | | 183,812.39 | 165,399.24 |
| 销售费用 | | 51,136,912.74 | 27,499,643.39 |
| 管理费用 | | 64,072,793.66 | 43,522,829.83 |
| 财务费用 | | -14,398,524.15 | -11,551,674.89 |
| 资产减值损失 | | 8,830,368.82 | -330,265.15 |
| 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） | | -24,677.23 | 7,540.40 |
| 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） | | 73,040,510.61 | 44,855,737.32 |
| 加：营业外收入 | | 12,855,882.79 | 16,164,895.32 |
| 减：营业外支出 | | 682,258.59 | 196,921.46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 64,808.59 | 7,237.74 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 85,214,134.81 | 60,823,711.18 |
| 减：所得税费用 | | 191,399.54 | 55,540.15 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 85,022,735.27 | 60,768,171.03 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 42,686,831.92 | 29,634,902.77 |
| 少数股东损益 | | 42,335,903.35 | 31,133,268.26 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.1162 | 0.0926 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.1162 | 0.0926 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 85,022,735.27 | 60,768,171.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 42,686,831.92 | 29,634,902.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 42,335,903.35 | 31,133,268.26 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-2,497,502.32 元。

法定代表人：余涤非 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：张定巧

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----|------------|------------|
| 一、营业收入 | | 355,300.00 | 671,950.00 |
| 减：营业成本 | | 93,841.08 | 84,262.67 |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 营业税金及附加 | | 20,384.40 | 9,476.64 |
| 销售费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 管理费用 | | 20,332,192.52 | 18,069,025.14 |
| 财务费用 | | -17,341,366.42 | -11,064,617.17 |
| 资产减值损失 | | 45,872.11 | 52,451.02 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 9,971,300.00 | 11,285,060.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,175,676.31 | 4,806,411.83 |
| 加：营业外收入 | | 2,000.00 | 35,287.19 |
| 减：营业外支出 | | 8,594.75 | 65,618.34 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 8,594.75 | 0.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,169,081.56 | 4,776,080.68 |
| 减：所得税费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,169,081.56 | 4,776,080.68 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0195 | 0.0149 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0195 | 0.0149 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 7,169,081.56 | 4,776,080.68 |

法定代表人：余涤非 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：张定巧

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 2,379,090,291.94 | 2,751,885,562.45 |
| 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 | | 60,962,777.88 | 65,906,274.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,440,053,069.82 | 2,817,791,837.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,285,066,646.09 | 2,654,013,576.30 |
| 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 | | 44,886,104.89 | 23,204,121.86 |
| 支付的各项税费 | | 4,588,428.89 | 4,574,647.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 97,949,186.74 | 89,160,300.36 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,432,490,366.61 | 2,770,952,645.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 7,562,703.21 | 46,839,191.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 45,007,381.00 | |
| 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 | | 5,015,222.00 | 90,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 135,588.49 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 50,158,191.49 | 90,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 28,176,743.07 | 16,467,143.57 |
| 投资支付的现金 | | 186,398,700.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 29,468,371.20 | 37,277,061.51 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 244,043,814.27 | 53,744,205.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -193,885,622.78 | -53,654,205.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 19,286,337.00 | 459,199,997.60 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 19,286,337.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 171,545,493.13 | 5,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 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 | | 190,831,830.13 | 464,199,997.60 |
| 偿还债务支付的现金 | | 83,655,960.79 | 55,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 20,343,476.03 | 15,178,699.16 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 15,565,514.44 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 8,694,620.10 | 840,960.27 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 112,694,056.92 | 71,219,659.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 78,137,773.21 | 392,980,338.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -682,583.63 | 28,543.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -108,867,729.99 | 386,193,868.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 761,859,731.24 | 375,665,862.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 652,992,001.25 | 761,859,731.24 |

法定代表人：余涤非 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：张定巧

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 356,400.00 | 160,400.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 21,997,981.31 | 11,869,813.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 22,354,381.31 | 12,030,213.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 76,800.00 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,720,084.00 | 6,903,449.75 |
| 支付的各项税费 | | 523,062.91 | 588,470.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,196,703.95 | 8,967,008.91 |
| 经营活动现金流出小计 | | 19,516,650.86 | 16,458,929.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,837,730.45 | -4,428,715.94 |
| 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 | | 16,908,760.13 | 4,347,600.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 600.00 | 90,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 16,909,360.13 | 4,437,600.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 136,253.19 | 1,300,809.00 |
| 投资支付的现金 | | 147,523,511.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 52,760,071.20 | 150,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 200,419,835.39 | 151,300,809.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -183,510,475.26 | -146,863,209.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 459,199,997.60 |
| 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 | | 30,200,000.00 | 25,255,644.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 30,200,000.00 | 484,455,641.60 |
| 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 | | 30,386,451.32 | 41,840,960.27 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,386,451.32 | 41,840,960.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -186,451.32 | 442,614,681.33 |
| 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 | | -180,859,196.13 | 291,322,756.39 |
| 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 | | 376,505,830.98 | 557,365,027.11 |

法定代表人：余涤非 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：张定巧

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|----------------|--------|----------------|------------------|
| | 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） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 367,287,248.00 | 648,584,792.41 | | | 2,699,090.20 | | -15,437,406.39 | | 209,904,328.40 | 1,213,038,052.62 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | 36,000,000.00 | | | | | 4,664,727.35 | | 24,502,754.19 | 65,167,481.54 |
| 二、本年年初余额 | 367,287,248.00 | 684,584,792.41 | | | 2,699,090.20 | | -10,772,679.04 | | 234,407,082.59 | 1,278,205,534.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -56,738,987.54 | | | | | 38,232,151.10 | | 60,799,642.27 | 42,292,805.83 |
| （一）净利润 | | | | | | | 42,686,831.92 | | 42,335,903.35 | 85,022,735.27 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 42,686,831.92 | | 42,335,903.35 | 85,022,735.27 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| (三)所有者投入和减少资本 | -56,738,987.54 | | | | | | | 33,292,983.54 | -23,446,004.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 159,712.46 | | | | | | | 33,292,983.54 | 33,452,696.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | -56,898,700.00 | | | | | | | | -56,898,700.00 |
| (四)利润分配 | | | | | | -4,454,680.82 | | -14,829,244.62 | -19,283,925.44 |
| 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 | | | | | | -4,454,680.82 | | -14,829,244.62 | -19,283,925.44 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 367,287,248.00 | 627,845,804.87 | | | 2,699,090.20 | | 27,459,472.06 | | 295,206,724.86 | 1,320,498,339.99 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
| | 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) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 304,200,000.00 | 253,313,003.08 | | | 2,699,090.20 | | -39,563,034.03 | | 85,717,056.76 | 606,366,116.01 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | 36,000,000.00 | | | | | 820,512.23 | | 21,352,400.31 | 58,172,912.54 |
| 二、本年初余额 | 304,200,000.00 | 289,313,003.08 | | | 2,699,090.20 | | -38,742,521.80 | | 107,069,457.07 | 664,539,028.55 |
| 三、本期增减变动金额(减) | 63,087,248.00 | 395,271,789.33 | | | | | 27,969,842.76 | | 127,337,625.52 | 613,666,505.61 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 少以“一”号填列) | | | | | | | | | |
| (一)净利润 | | | | | | 29,634,902.77 | | 31,133,268.26 | 60,768,171.03 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 29,634,902.77 | | 31,133,268.26 | 60,768,171.03 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 63,087,248.00 | 395,271,789.33 | | | | | | 107,939,285.29 | 566,298,322.62 |
| 1. 所有者投入资本 | 63,087,248.00 | 395,271,789.33 | | | | | | 107,939,285.29 | 566,298,322.62 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | -1,665,060.01 | | -11,734,928.03 | -13,399,988.04 |
| 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 | | | | | | -1,665,060.01 | | -11,734,928.03 | -13,399,988.04 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 367,287,248.00 | 684,584,792.41 | | 2,699,090.20 | | -10,772,679.04 | | 234,407,082.59 | 1,278,205,534.16 |

法定代表人：余涤非 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：张定巧

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 367,287,248.00 | 625,216,543.28 | | | 2,557,344.03 | | -28,704,671.08 | 966,356,464.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 367,287,248.00 | 625,216,543.28 | | | 2,557,344.03 | | -28,704,671.08 | 966,356,464.23 |
| 三、本期增减变动金额(减) | | -22,115,433.64 | | | | | 7,169,081.56 | -14,946,352.08 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|--|--------------|----------------|----------------|
| 少以“—”号填列) | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 7,169,081.56 | 7,169,081.56 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 7,169,081.56 | 7,169,081.56 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | -22,115,433.64 | | | | | 0.00 | -22,115,433.64 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -22,115,433.64 | | | | | | -22,115,433.64 |
| (四) 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 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 367,287,248.00 | 603,101,109.64 | | | | 2,557,344.03 | -21,535,589.52 | 951,410,112.15 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 304,200,000.00 | 229,944,753.95 | | | 2,557,344.03 | | -33,480,751.76 | 503,221,346.22 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 304,200,000.00 | 229,944,753.95 | | | 2,557,344.03 | | -33,480,751.76 | 503,221,346.22 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 63,087,248.00 | 395,271,789.33 | 0.00 | | 0.00 | | 4,776,080.68 | 463,135,118.01 |
| （一）净利润 | | | | | | | 4,776,080.68 | 4,776,080.68 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | 0.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 4,776,080.68 | 4,776,080.68 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 63,087,248.00 | 395,271,789.33 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 458,359,037.33 |
| 1．所有者投入资本 | 63,087,248.00 | 395,271,789.33 | | | | | 0.00 | 458,359,037.33 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|------|--|--------------|--|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 367,287,248.00 | 625,216,543.28 | 0.00 | | 2,557,344.03 | | -28,704,671.08 | 966,356,464.23 |

法定代表人：余涤非 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：张定巧

三、 公司基本情况

1、 历史沿革

中农发种业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经国家经济贸易委员会经贸委企改[1999]698 号文批准，由中国农垦（集团）总公司（以下简称“农垦集团”）作为主发起人，联合江苏省农垦集团有限公司、中国水果与蔬菜有限公司、天津开发区兴业房地产投资有限公司及江苏大圣集团有限公司等五家企业共同发起设立的股份有限公司。本公司于 1999 年 8 月 13 日在国家工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照（注册登记号：1000000011032163）。经中国证监会证监发行字[2000]178 号文核准，2000 年 12 月 22 日本公司发行社会公众股 8,000 万股，发行后总股本为 25,220 万元。2004 年 12 月 24 日，本公司原第二大股东江苏省农垦集团有限公司将其所持本公司 7,105 万股国有法人股转让给新华信托股份有限公司并办理了过户手续。

2007 年 12 月 20 日，本公司实施股权分置改革，以公司股权登记日 2007 年 12 月 20 日流通股总股本 8,000 万股为基数，以资本公积金向登记在册的全体流通股股东转增 5,200 万股，流通股每 10 股获得 6.5 股的转增股份，非流通股股东所持原非流通股份以此获取上市流通权。实施本次股权分置改革方案后，本公司总股本由 25,220 万股增至 30,420 万股。

2011 年 3 月 22 日，北京海淀科技发展有限公司来函通知，根据新华信托股份有限公司与北京湘鄂情股份有限公司、上海弘腾投资中心（有限合伙）签订的股份转让协议，新华信托股份有限公司将其所持本公司 7,105 万股股份全部转让给上述两家公司并已办理了过户手续。

2012 年 9 月 21 日，本公司向中国农业发展集团总公司非公开发行 6,309 万股，本次发行的股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。发行后本公司总股本由 30,420 万股增至 36,729 万股。

本公司原名为中垦农业资源开发股份有限公司，2014 年 1 月名称变更为中农发种业集团股份有限公司

本公司法定代表人：余涤非。

注册地：北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦 12 层。

总部地址：北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦 12 层。

本公司母公司是：农垦集团（本公司第一大股东）。

本公司最终控制方是：中国农业发展集团总公司。

2、 所处行业

公司所属行业为农资、贸易行业、种子行业。

3、 经营范围

许可经营项目：批发（非实物方式）预包装食品（有效期至 2013 年 7 月 20 日）。

一般经营项目：油料作物、花卉、剑麻的种植、加工、销售；粮食种植；水产品养殖；农业高新技术及产品的开发、技术转让、技术服务；种子加工设备、检验仪器的销售、安装；饲料销售；饲料添加剂、针纺织品及服装、皮革制品的生产、销售；金属材料、焦炭、橡胶及制品、化工产品、化工轻工材料（危险化学品除外）、建筑材料、木材、机械电器设备、工艺美术品、土畜产品、百货、五金交电、电子计算机及其配件、胶合板的销售；蔬菜、水果的种植、加工；粮食、水产品加工；进出口业务；货物仓储服务；对农业、食品业的投资、管理；与上述业务相关的信息咨询服务；对住宿、餐饮、文化娱乐项目的投资管理。

4、 主要产品（或提供的劳务等）

本公司主要产品是：金属材料、成品油、焦炭、化肥农药、农膜、化工产品、粮食、饲料、农作物种子、甜菜种子、种苗、农副产品（棉花除外）等销售。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和

计量，并在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

合并方通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”，进而按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》有关规定确定长期股权投资的初始投资成本；按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》和《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》的规定编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，应予以冲回。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，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，作为该项投资的合并成本；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转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、发生外币交易时的折算方法

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）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号--借款

费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

3、外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表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。

(九) 金融工具：

1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

3、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

- ①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。
- ②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产减值准备计提方法

(1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- ① 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- ② 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

③ 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二（十一）。

④ 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

6、金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 资产负债表日，应收账款余额、其他应收款余额大于 100 万元的应收款款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项，按应收款项组合计提坏账准备。 |

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|--------------------------|---|
| 确定组合的依据： | |
| 组合名称 | 依据 |
| 组合 1：采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备 | 资产负债表日，单项金额重大、单独进行减值准备测试后未发生减值的应收款项以及其他的以账龄特征划分若干应收款项组合 |
| 组合 2：集团合并范围内关联方 | 不计提坏账准备 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | |
| 组合名称 | 计提方法 |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收款项 | 账龄分析法 |
| 组合 2：集团合并范围内关联方 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 3 | 3 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 15 | 15 |
| 3—4 年 | 30 | 30 |
| 4—5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| | |
|-----------------|---------|
| 组合名称 | 方法说明 |
| 组合 2：集团合并范围内关联方 | 不计提坏账准备 |

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且未来现金流量现值与按照组合为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 本公司对于单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项通过账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货日常核算以实际成本核算。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

每年年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

五五摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注二（五）确定其初始投资成本；

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》

确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。本公司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。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- ① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ② 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- ③ 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

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，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

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的，认定为重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 投资性房地产：

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。本公司投资性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和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

| 投资性房地产类别 | 预计残值率(%) | 预计使用寿命 | 年折旧(摊销)率(%) |
|----------|----------|--------|-------------|
| 房屋、建筑物 | 5.00 | 8-40 年 | 11.88-2.38 |

4、投资性房地产的转换

企业有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：() 资性房地产开始自用。() 作为存货的房地产，改为出租。() 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。() 自用建筑物停止自用，改为出租。在成本模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 8-40 | 5.00 | 11.88-2.38 |
| 机器设备 | 3-16 | 5.00 | 31.67-5.94 |
| 电子设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 5-10 | 5.00 | 19.00-9.50 |
| 办公设备及其他 | 3-10 | 5.00 | 31.67-9.50 |

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账

面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程：

1、 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2、 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(十六) 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定

确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十七) 无形资产：

1、无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 16 号--政府补助》、《企业会计准则第 20 号--企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债：

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

2、 权益工具公允价值的确定方法

1、本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

(2) 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，

并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(4) 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

2、本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

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

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

(二十一) 回购本公司股份：

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

(二十二) 收入：

1、销售商品的收入确认

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

(3) 收入的金额能够可靠的计量；

(4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及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。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 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。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。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。

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

3、政府补助的确认时点

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2、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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时

性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3、资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

（二十五） 经营租赁、融资租赁：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、融资性租赁

（1）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

（2）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

2、经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十六） 持有待售资产：

1、确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

2、会计处理

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司

停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

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

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十九) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

其他调整期初数情况

本公司在 2013 年 12 月出资 5689.87 万元，从本公司第一大股东中国农垦（集团）总公司受让了中垦锦绣华农武汉科技有限公司（以下简称“锦绣华农”）54.96%的股权，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了锦绣华农公司，并且因属于同一控制下的企业合并，本公司在编制上年度比较报表时，将锦绣华农公司视同为本公司的子公司对前期报表进行了调整。

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 产品、原材料销售收入 | 13%、17%（注 1） |
| 营业税 | 应税营业收入的 5% | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额的 5%、7% | 1%、5%、7%（注 2） |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |

注：本公司子公司河南黄泛区地神种业有限公司城市维护建设税按应缴纳流转税额 1%缴纳。

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据财税[2001]113 号《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》，下列货物免征增值税：(1) 农膜；(2) 批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机。因此，本公司所属子公司所经营的种子、化肥、农药、农业生产资料免税。

(2) 本公司所属种子行业子公司符合《企业所得税实施条例》第 86 条第 1 项第 2 款的规定，对所从事的农作物新品种选育所得免征企业所得税。每年企业所得税免征事项须在所在地税务局备案。

(3) 本公司子公司地神公司于 2010 年 11 月 5 日对农业生产土地租金收入事项在河南省周口市地方税务局黄泛区农场税务分局备案，地神公司符合财政部、国家税务总局（1994）财税字第

2 号三"将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产，暂免营业税"的规定，减免期限为 2010 年 10 月 1 日-2013 年 10 月 1 日。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|-----|------|----------|-------------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|
| 华垦国际贸易有限公司 | 控股子公司 | 北京 | 贸易业务 | 5,000 | 销售化肥、农药等 | 4,250 | 0 | 85 | 85 | 是 | 198.40 | | |
| 洛阳市中垦种业科技有限公司 | 控股子公司 | 河南 | 种子 | 4,566.99 | 农作物种子、新品种选育 | 2,329.17 | 0 | 51 | 51 | 是 | 2,306.77 | | |

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|------|------|----------|-------------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|
| 中垦锦绣华农武汉科技有限公司 | 控股子公司 | 湖北武汉 | 种子 | 4,268.00 | 农作物种子、新品种选育 | 5,689.87 | 0 | 54.96 | 54.96 | 是 | 2,526.09 | | |

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|--------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|--|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|--------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|--|

| | | | | | | | 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额 | | | | | 金额 | 益中所享有份额 后的余额 |
|-------------------------------------|-------------------------|----|----|-----------|---------------------------------|-----------|---|--------|--------|---|-----------|----|-----------------|
| 河南黄 泛区地 神种业 有限公 司 | 控股子 公司 | 河南 | 种子 | 10,000.00 | 农作 物种 子、 新品 种选 育 | 13,247.32 | 0 | 53.99 | 53.99 | 是 | 7,207.01 | | |
| 广西格 霖农 业发 展有 限公 司 | 控股子 公司 | 广西 | 种子 | 5,000.00 | 农作 物种 子、 新品 种选 育 | 7,905.00 | 0 | 51 | 51 | 是 | 4,550.15 | | |
| 湖北种 子集 团有 限公 司 | 控股子 公司 | 湖北 | 种子 | 10,000.00 | 农作 物种 子、 新品 种选 育 | 15,000.00 | 0 | 52.045 | 52.045 | 是 | 11,765.72 | | |
| 河南黄 泛区地 神五二 种业有 限公 司 | 控股子 公司的 控股子 公司 | 河南 | 种子 | 500 | 农作 物种 子、 新品 种选 育 | 269.95 | 0 | 53.99 | 53.99 | 是 | 221.27 | | |
| 湖北禾 盛生 物育 种研 究院 | 控股子 公司的 控股子 公司 | 湖北 | 种子 | 100 | 农作 物种 子、 新品 种选 育 | 52.045 | 0 | 52.045 | 52.045 | 是 | 46.02 | | |
| 湖北农 业发 展有 限公 司 | 控股子 公司的 控股子 公司 | 湖北 | 种子 | 102 | 农作 物种 子、 新品 种选 育 | 20.4 | 0 | 26.53 | 26.53 | 是 | 94.82 | | |
| 湖北鄂 科种 业有 限公 司 | 控股子 公司的 控股子 公司 | 湖北 | 种子 | 500 | 农作 物种 子、 新品 种选 育 | 132.71 | 0 | 26.54 | 26.54 | 是 | 1,366.67 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------------------------|----|----|----|------------|----|---|-------|-------|---|-------|--|
| 武汉绿色保姆生物技术有限公司 | 控股子公司 的 控股子 公司 | 湖北 | 种子 | 40 | 农作物种子、新品选育 | 40 | 0 | 54.96 | 54.96 | 是 | 13.51 | |
|----------------|-------------------------|----|----|----|------------|----|---|-------|-------|---|-------|--|

(二) 合并范围发生变更的说明

1、2013 年 1 月 14 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与洛阳农林科学院、洛阳金谷王种业公司及马克义等 20 名自然人共同投资设立种业公司的议案》上述议案。2013 年 2 月 1 日，公司支付了上述出资款 2,329.17 万元，占新设立的种业公司洛阳市中垦种业科技有限公司注册资本的 51%。本公司新增了合并实体洛阳中垦公司。

2、本公司在 2013 年 12 月出资 5689.87 万元，从本公司第一大股东中国农垦（集团）总公司受让了中垦锦绣华农武汉科技有限公司（以下简称“锦绣华农”）54.96%的股权，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了锦绣华农公司，并且因属于同一控制下的企业合并，本公司在编制上年度比较报表时，将锦绣华农公司视同为本公司的子公司对前期报表进行了调整。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 | 购买日 |
|----------------|----------|----------|-----------------|
| 中垦锦绣华农武汉科技有限公司 | 5,608.55 | 1,009.32 | 2013 年 12 月 1 日 |
| 武汉绿色保姆生物技术有限公司 | 30 | | 2013 年 12 月 1 日 |
| 洛阳市中垦种业科技有限公司 | 4,707.71 | 109.4 | 2013 年 4 月 7 日 |

注:(1)本公司在 2013 年 12 月出资 5689.87 万元，从本公司第一大股东中国农垦（集团）总公司受让了中垦锦绣华农武汉科技有限公司（以下简称“锦绣华农”）54.96%的股权，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了锦绣华农公司，并且因属于同一控制下的企业合并，本公司在编制上年度比较报表时，将锦绣华农公司视同为本公司的子公司对前期报表进行了调整。

(2)武汉绿色保姆生物技术有限公司是 2009 年由本公司的子公司锦绣华农与其他 5 个股东共同出资设立，锦绣华农出资 40 万元，持股 40%。2013 年 8 月 31 日，锦绣华农收购其他 5 个股东所持有 60%的股权，持股比例变更为 100%。

(3)2013 年 1 月 14 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与洛阳农林科学院、洛阳金谷王种业公司及马克义等 20 名自然人共同投资设立种业公司的议案》上述议案。2013 年 2 月 1 日，公司支付了上述出资款 2,329.17 万元，占新设立的种业公司洛阳市中垦种业科技有限公司注册资本的 51%。本公司新增了合并实体洛阳中垦公司。

(4) 本公司下属公司湖北鄂科华泰种业股份有限公司于 2013 年 12 月投资 100.00 万元成立湖北鄂科华泰种业鄂州有限责任公司，2013 年尚未开展业务。

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|----------------|------------------|-------------|---------------|--------------|------------------|
| 中垦锦绣华农武汉科技有限公司 | 原控股方为本公司母公司 | 中国农垦(集团)总公司 | 461.38 | -249.75 | -1,045.58 |

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|----------------|-----------|---|
| 武汉绿色保姆生物技术有限公司 | 32,510.78 | 购买日账面可辨认资产公允为 345,815.03 元,购买价格为 345,815.03 元,确认商誉 32,510.78 元。 |

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|----------------|-----------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | / | / | 97,747.16 | / | / | 93,777.58 |
| 人民币 | / | / | 97,747.16 | / | / | 93,777.58 |
| 银行存款: | / | / | 576,315,425.03 | / | / | 742,190,928.57 |
| 人民币 | / | / | 576,163,025.88 | / | / | 741,997,643.37 |
| 美元 | 24,996.17 | 6.0969 | 152,399.15 | 30,750.96 | 6.2855 | 193,285.20 |
| 其他货币资金: | / | / | 112,093,303.19 | / | / | 70,287,139.51 |
| 人民币 | / | / | 74,162,766.47 | / | / | 70,283,188.03 |
| 美元 | 6,221,282.41 | 6.0969 | 37,930,536.72 | 628.67 | 6.2855 | 3,951.48 |
| 合计 | / | / | 688,506,475.38 | / | / | 812,571,845.66 |

注: 年末其他货币资金 112,093,303.19 元, 为主要为信用证保证金、业绩承诺保证金以及以前年度职工房改时的售房款, 其中 35,102,786.11 元为收购子公司时保留的原股东股权业绩承诺保证金; 411,688.02 元为房屋维修基金。

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 20,284,011.00 | 39,234,502.00 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 149,529,600.00 |
| 合计 | 20,284,011.00 | 188,764,102.00 |

2、 期末公司已质押的应收票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------|-------------|------------|---------------|--------|
| 上海市农业生产资料公司 | 2013年10月10日 | 2014年4月10日 | 6,564,591.00 | 用于开信用证 |
| 上海市农业生产资料公司 | 2013年11月12日 | 2014年2月12日 | 13,719,420.00 | 用于开信用证 |
| 合计 | / | / | 20,284,011.00 | / |

(三) 应收利息:

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 定期存款应收利息 | 4,887,238.87 | 8,412,062.65 | 11,525,572.00 | 1,773,729.52 |
| 合计 | 4,887,238.87 | 8,412,062.65 | 11,525,572.00 | 1,773,729.52 |

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 10,491,057.77 | 4.85 | 4,513,842.15 | 39.52 | 30,614,910.56 | 26.17 | 2,148,055.71 | 1.84 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: | | | | | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备 | 205,639,733.39 | 95.15 | 13,451,299.71 | 6.54 | 86,381,389.06 | 73.83 | 8,039,490.79 | 6.87 |
| 组合小计 | 205,639,733.39 | 95.15 | 13,451,299.71 | 6.54 | 86,381,389.06 | 73.83 | 8,039,490.79 | 6.87 |
| 合计 | 216,130,791.16 | / | 17,965,141.86 | / | 116,996,299.62 | / | 10,187,546.50 | / |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|-----------|---------------|--------------|----------|---|
| 巴基斯坦澳瑞佳种子 | 10,491,057.77 | 4,513,842.15 | 43 | 注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款系公司控股子公司湖北种子集团有限公司（以下简称“湖北种子”）应收巴基斯坦澳瑞佳种子公司的应收账款货款，该应收账款因债务人拖欠，现坏账损失的风险较大，湖北种子根据其与出口信用保险公司武汉营业部购买的出口信用保险的保单约定以及湖北种子原股东与本公司重组时，湖北种子原股东出具的《关于巴基斯坦国 AURIGA 公司欠款的说明和承诺》，根据其未来的可收回现金流量低于其账面价值的差额，按谨慎性原则，计提的坏账准备。 |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|---|---|
| 合计 | 10,491,057.77 | 4,513,842.15 | / | / |
|----|---------------|--------------|---|---|

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内小计 | 165,728,150.46 | 80.59 | 4,658,077.82 | 74,257,496.36 | 85.96 | 2,107,632.36 |
| 1 至 2 年 | 31,059,821.27 | 15.1 | 3,105,982.13 | 6,831,430.25 | 7.91 | 683,143.03 |
| 2 至 3 年 | 3,718,966.95 | 1.81 | 557,845.05 | | | |
| 3 至 4 年 | | | | 22,321.50 | 0.03 | 6,696.45 |
| 4 至 5 年 | 6,800.00 | | 3,400.00 | 56,244.00 | 0.07 | 28,122.00 |
| 5 年以上 | 5,125,994.71 | 2.5 | 5,125,994.71 | 5,213,896.95 | 6.03 | 5,213,896.95 |
| 合计 | 205,639,733.39 | 100.00 | 13,451,299.71 | 86,381,389.06 | 100.00 | 8,039,490.79 |

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|---------------|--|----------------|
| 巴基斯坦澳瑞佳种子 公司 | 非关联方 | 10,491,057.77 | 1-2 年 8,763,471.84; 2-3 年 1,727,585.93 | 4.85 |
| 白沙洲大市场徐毅鹏 | 非关联方 | 8,411,320.00 | 1 年以内 | 3.89 |
| 江西省营销管理中心 (文春林) | 非关联方 | 8,243,192.00 | 1 年以内 | 3.81 |
| 武汉湖广农业发展有 限公司 | 非关联方 | 7,099,791.30 | 1 年以内 | 3.28 |
| 江苏盐城韩立冬 | 非关联方 | 4,800,000.00 | 1 年以内 | 2.22 |
| 合计 | / | 39,045,361.07 | / | 18.05 |

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------|--------|------------|----------------|
| 黄泛区农场九分场 | 关联方 | 861,910.00 | 0.4 |
| 黄泛区农场二分场 | 关联方 | 213,550.00 | 0.1 |
| 黄泛区丰源示范场 | 关联方 | 210,650.00 | 0.1 |
| 黄泛区农场三分场 | 关联方 | 192,525.00 | 0.09 |
| 黄泛区农场七分场 | 关联方 | 139,550.00 | 0.06 |
| 商丘民权农场三分场 | 关联方 | 105,635.31 | 0.05 |

| | | | |
|------------|-----|--------------|------|
| 商丘民权农场五分场 | 关联方 | 50,342.28 | 0.02 |
| 民权农场六分场 | 关联方 | 20,250.00 | 0.01 |
| 商丘民权农场十一分厂 | 关联方 | 14,250.00 | 0.01 |
| 商丘民权农场一分场 | 关联方 | 12,750.00 | 0.01 |
| 合计 | / | 1,821,412.59 | 0.85 |

(五) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 3,795,679.00 | 9.95 | 3,795,679.00 | 100.00 | 3,795,679.00 | 9.79 | 3,795,679.00 | 100 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款: | | | | | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备 | 33,685,328.02 | 88.32 | 29,305,847.41 | 87.00 | 33,423,790.53 | 86.24 | 29,377,305.69 | 87.89 |
| 组合小计 | 33,685,328.02 | 88.32 | 29,305,847.41 | 87.00 | 33,423,790.53 | 86.24 | 29,377,305.69 | 87.89 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 658,149.39 | 1.73 | 600,000.00 | 91.16 | 1,537,000.00 | 3.97 | 600,000.00 | 39.04 |
| 合计 | 38,139,156.41 | / | 33,701,526.41 | / | 38,756,469.53 | / | 33,772,984.69 | / |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|---------|------|------|---------|----|
|---------|------|------|---------|----|

| | | | | |
|------------|--------------|--------------|-----|---|
| 宜昌嘉华置业有限公司 | 3,795,679.00 | 3,795,679.00 | 100 | 注：由于宜昌嘉华没有现金偿还能力，公司对 2010 年借款给宜昌嘉华用于其负担抵债资产过户缴纳的税费全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 3,795,679.00 | 3,795,679.00 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内小计 | 2,990,306.46 | 8.87 | 81,938.93 | 2,579,741.11 | 7.72 | 70,295.39 |
| 1 至 2 年 | 602,639.14 | 1.79 | 60,263.91 | 1,435,565.00 | 4.3 | 143,556.50 |
| 2 至 3 年 | 1,019,021.00 | 3.03 | 152,853.15 | 102,492.50 | 0.31 | 15,373.88 |
| 3 至 4 年 | 60,100.00 | 0.18 | 18,030.00 | 49,370.00 | 0.15 | 14,811.00 |
| 4 至 5 年 | 41,000.00 | 0.12 | 20,500.00 | 246,706.01 | 0.74 | 123,353.01 |
| 5 年以上 | 28,972,261.42 | 86.01 | 28,972,261.42 | 29,009,915.91 | 86.78 | 29,009,915.91 |
| 合计 | 33,685,328.02 | 100.00 | 29,305,847.41 | 33,423,790.53 | 100 | 29,377,305.69 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------------|------------|------------|---------|---|
| 甘肃甘丰种业 有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 | 100 | 该公司因出售种子不结籽，总经理被捕入狱，公司瘫痪，预计无法收回种子繁育款，全额计提坏账准备 |
| 王根社等公司 员工备用金借 款 | 29,549.39 | | | 公司员工备用金 |
| 养老金 | 4,600.00 | | | 公司垫支给职工养老金 |
| 邓岩 | 20,000.00 | | | 公司员工备用金 |
| 刘继斌 | 4,000.00 | | | 公司员工备用金 |
| 合计 | 658,149.39 | 600,000.00 | / | / |

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 海南京豪进出口有限公司 | 非关联方 | 5,748,000.00 | 5 年以上 | 15.06 |

| | | | | |
|-------------|------|---------------|-------|-------|
| 上海茂新实业有限公司 | 客户 | 4,682,267.24 | 5 年以上 | 12.28 |
| 北京裕盛隆科贸有限公司 | 客户 | 3,983,252.53 | 5 年以上 | 10.44 |
| 江苏进出口有限公司 | 非关联方 | 3,824,080.31 | 5 年以上 | 10.03 |
| 宜昌嘉华置业有限公司 | 客户 | 3,795,679.00 | 3-4 年 | 9.95 |
| 合计 | / | 22,033,279.08 | / | 57.76 |

(六) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 80,434,595.46 | 93.72 | 95,871,196.88 | 96.28 |
| 1 至 2 年 | 4,611,517.00 | 5.37 | 2,859,322.12 | 2.87 |
| 2 至 3 年 | 384,235.30 | 0.45 | 645,958.60 | 0.65 |
| 3 年以上 | 394,193.62 | 0.46 | 195,554.02 | 0.2 |
| 合计 | 85,824,541.38 | 100 | 99,572,031.62 | 100 |

注: 本期预付账款较上年减少较多, 主要是由于本期期末存货库存较大, 减少下一年度种子生产面积导致。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|--|--------|---------------|-------|-------|
| DynastyInt '1GroupCo | 供应商 | 20,871,854.43 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| EVERRISINTERNATIONALB.V. | 供应商 | 6,966,916.33 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| AGMORINCORPORATED | 供应商 | 2,646,822.42 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| FERTILIZERSANDCHEMICALSLTDPRIVATECOMPANY | 供应商 | 2,585,178.29 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| OMEXAGRIFLUIDSLIMITED | 供应商 | 1,534,174.65 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 合计 | / | 34,604,946.12 | / | / |

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 9,515,380.03 | | 9,515,380.03 | 8,652,640.79 | | 8,652,640.79 |
| 在产品 | 12,248,043.09 | | 12,248,043.09 | 10,213,081.59 | | 10,213,081.59 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 库存商品 | 194,016,650.65 | 1,617,068.95 | 192,399,581.70 | 129,768,983.81 | 946,649.67 | 128,822,334.14 |
| 周转材料 | 1,603,284.81 | 49,658.00 | 1,553,626.81 | 2,622,347.32 | 49,658.00 | 2,572,689.32 |
| 发出商品 | 2,547,596.84 | | 2,547,596.84 | 34,151,458.16 | | 34,151,458.16 |
| 合计 | 219,930,955.42 | 1,666,726.95 | 218,264,228.47 | 185,408,511.67 | 996,307.67 | 184,412,204.00 |

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|------------|--------------|------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 946,649.67 | 1,125,077.77 | | 454,658.49 | 1,617,068.95 |
| 周转材料 | 49,658.00 | | | | 49,658.00 |
| 合计 | 996,307.67 | 1,125,077.77 | | 454,658.49 | 1,666,726.95 |

本公司子公司河南省黄泛区地神种业有限公司存货跌价准备依据历年种粮余额转商品粮销售的数量比例，预计期末种粮结存数量的 30% 将转商品粮销售，按种粮与商品粮差价计提存货跌价准备，由于期末存货销售余额减少，本期转销存货跌价准备 454,658.4 元。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|-----|
| 保本理财产品 | 80,000,000.00 | |
| 合计 | 80,000,000.00 | |

(九) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 |
|-------|------------|------------|-------------|------|------|---------------|----------------|------------------------|
| 武汉绿色 | 378,325.81 | 403,003.04 | -403,003.04 | | | 54.96 | 54.96 | |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|--|----|----|--------------------------------------|
| 保姆生物技术有限公司 | | | | | | | | |
| 山西潞玉种业股份有限公司 | 29,468,371.20 | | 29,468,371.20 | 29,468,371.20 | | 51 | 51 | 本公司截止2013年12月31日股权尚未交接，尚未取得该公司的实质控制权 |
| 华智水稻生物技术有限公司 | 4,500,000.00 | | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | | 3 | 3 | |

(十) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
|--------------------|---------------|-------------|-------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 30,812,105.71 | | | 30,812,105.71 |
| 1.房屋、建筑物 | 30,812,105.71 | | | 30,812,105.71 |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 5,665,011.05 | 771,200.37 | | 6,436,211.42 |
| 1.房屋、建筑物 | 5,665,011.05 | 771,200.37 | | 6,436,211.42 |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 25,147,094.66 | -771,200.37 | | 24,375,894.29 |
| 1.房屋、建筑物 | 25,147,094.66 | -771,200.37 | | 24,375,894.29 |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 11,282,815.95 | | | 11,282,815.95 |
| 1.房屋、建筑物 | 11,282,815.95 | | | 11,282,815.95 |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 13,864,278.71 | -771,200.37 | | 13,093,078.34 |
| 1.房屋、建筑物 | 13,864,278.71 | -771,200.37 | | 13,093,078.34 |
| 2.土地使用权 | | | | |

本期折旧和摊销额: 771,200.37 元。

(十一) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计: | 147,567,179.71 | 82,297,636.61 | 1,328,573.01 | 228,536,243.31 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 96,474,209.32 | 70,777,055.69 | 10,111.56 | 167,241,153.45 |
| 机器设备 | 31,623,262.72 | 7,339,499.26 | 341,639.34 | 38,621,122.64 |

| | | | | | |
|--------------|---------------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 运输工具 | 12,259,725.43 | | 1,002,865.00 | 242,805.17 | 13,019,785.26 |
| 办公设备 | 6,800,908.84 | | 3,178,216.66 | 324,943.54 | 9,654,181.96 |
| 其他 | 409,073.40 | | | 409,073.40 | 0.00 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计: | 59,810,021.20 | 236,034.82 | 9,256,165.37 | 1,190,899.01 | 68,111,322.38 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 33,194,184.47 | | 4,689,599.31 | 89,942.42 | 37,793,841.36 |
| 机器设备 | 14,134,099.04 | | 3,014,242.70 | 301,816.50 | 16,846,525.24 |
| 运输工具 | 7,427,973.13 | | 1,020,241.93 | 241,279.56 | 8,206,935.50 |
| 办公设备 | 4,817,729.75 | 236,034.82 | 532,081.43 | 321,825.72 | 5,264,020.28 |
| 其他 | 236,034.81 | | | 236,034.81 | |
| 三、固定资产账面净值合计 | 87,757,158.51 | | / | / | 160,424,920.93 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 63,280,024.85 | | / | / | 129,447,312.09 |
| 机器设备 | 17,489,163.68 | | / | / | 21,774,597.40 |
| 运输工具 | 4,831,752.30 | | / | / | 4,812,849.76 |
| 办公设备 | 1,983,179.09 | | / | / | 4,390,161.68 |
| 其他 | 173,038.59 | | / | / | |
| 四、减值准备合计 | 7,772,003.27 | | / | / | 7,772,003.27 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 2,227,588.97 | | / | / | 2,227,588.97 |
| 机器设备 | 5,098,761.21 | | / | / | 5,098,761.21 |
| 运输工具 | 52,467.75 | | / | / | 52,467.75 |
| 办公设备 | 393,185.34 | | / | / | 393,185.34 |
| 其他 | | | / | / | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 79,985,155.24 | | / | / | 152,652,917.66 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 61,052,435.88 | | / | / | 127,219,723.12 |
| 机器设备 | 12,390,402.47 | | / | / | 16,675,836.19 |
| 运输工具 | 4,779,284.55 | | / | / | 4,760,382.01 |
| 办公设备 | 1,589,993.75 | | / | / | 3,996,976.34 |
| 其他 | 173,038.59 | | / | / | 0.00 |

本期折旧额: 9,256,165.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 65,954,532.13 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 7,341,870.01 | 4,264,788.63 | 350,964.21 | 2,726,117.17 | |
| 机器设备 | 2,187,035.70 | 1,344,791.77 | 727,395.88 | 114,848.05 | |
| 合计 | 9,528,905.71 | 5,609,580.40 | 1,078,360.09 | 2,840,965.22 | |

(十二) 在建工程:

1、在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
|------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| 在建工程 | 5,838,292.98 | | 5,838,292.98 | 43,006,372.67 | | 43,006,372.67 |

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 资金来源 | 期末数 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|------|--------------|
| 散仓 | | 1,501,350.10 | 135,277.00 | 1,492,590.10 | | | 已完工 | 自有资金 | 144,037.00 |
| 物料库 | | 237,982.00 | | 237,982.00 | | | 已完工 | 自有资金 | |
| 五二种业办公楼 | | 5,600.00 | 3,700.00 | | | | 在建 | 自有资金 | 9,300.00 |
| 1 物流钢板仓 | | | 62,000.00 | | | | | 自有资金 | 62,000.00 |
| 良种繁育基地 | | | 3,593.00 | | | | | 自有资金 | 3,593.00 |
| 农科所 | | 8,320.00 | | 8,320.00 | | | | 自有资金 | |
| 生物育种产业化基地 | 70,000,000.00 | 40,137,112.07 | 26,328,426.46 | 60,044,698.29 | 3,173,113.24 | 90 | 95.00% | 自有资金 | 3,247,727.00 |
| 物联网 | 1,000,000.00 | | 600,000.00 | | | 60 | 60.00% | 自有资金 | 600,000.00 |
| 鄂州基地 | | | 69,244.10 | | | | | 自有资金 | 69,244.10 |
| 专家楼、仙桃基地 厂房 | 7,400,000.00 | | 121,101.00 | | | 2 | 1.64% | 自有资金 | 121,101.00 |
| 优质高产良种繁育 工程项目 | 7,600,000.00 | | 103,583.00 | | | 1 | 1.36% | 自有资金 | 103,583.00 |
| 水井工程 | | | 94,430.00 | | | | | 自有资金 | 94,430.00 |
| 喷灌圈安装 | | 909,008.50 | 1,104,756.88 | 953,628.50 | | | | 自有资金 | 1,060,136.88 |
| 配电、配电房安装 | | 207,000.00 | 160,341.00 | 44,200.00 | | | | 自有资金 | 323,141.00 |
| 合计 | 86,000,000.00 | 43,006,372.67 | 28,786,452.44 | 62,781,418.89 | 3,173,113.24 | / | / | / | 5,838,292.98 |

(十三) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 103,401,932.00 | 7,142,617.00 | 35,890.35 | 110,508,658.65 |
| 土地使用权 | 90,491,482.02 | 142,117.00 | 35,890.35 | 90,597,708.67 |
| ERP 管理系统 | 110,000.00 | | | 110,000.00 |
| 专有技术使用权 | 11,496,350.31 | 7,000,500.00 | | 18,496,850.31 |
| 商标权 | 596,466.67 | | | 596,466.67 |
| 其他 | 707,633.00 | | | 707,633.00 |
| 二、累计摊销合计 | 21,863,966.81 | 6,490,162.51 | 4,116.74 | 28,350,012.58 |
| 土地使用权 | 16,176,236.48 | 2,978,341.67 | 4,116.74 | 19,150,461.41 |
| ERP 管理系统 | 99,000.00 | 11,000.00 | | 110,000.00 |
| 专有技术使用权 | 4,917,238.49 | 3,378,047.82 | | 8,295,286.31 |
| 商标权 | 203,349.54 | 52,009.72 | | 255,359.26 |
| 其他 | 468,142.30 | 70,763.30 | | 538,905.60 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 81,537,965.19 | 652,454.49 | 31,773.61 | 82,158,646.07 |
| 土地使用权 | 74,315,245.54 | -2,836,224.67 | 31,773.61 | 71,447,247.26 |
| ERP 管理系统 | 11,000.00 | -11,000.00 | 0.00 | |
| 专有技术使用权 | 6,579,111.82 | 3,622,452.18 | 0.00 | 10,201,564.00 |
| 商标权 | 393,117.13 | -52,009.72 | 0.00 | 341,107.41 |
| 其他 | 239,490.70 | -70,763.30 | 0.00 | 168,727.40 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| ERP 管理系统 | | | | |
| 专有技术使用权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 81,537,965.19 | 652,454.49 | 31,773.61 | 82,158,646.07 |
| 土地使用权 | 74,315,245.54 | -2,836,224.67 | 31,773.61 | 71,447,247.26 |
| ERP 管理系统 | 11,000.00 | -11,000.00 | 0.00 | |
| 专有技术使用权 | 6,579,111.82 | 3,622,452.18 | 0.00 | 10,201,564.00 |

| | | | | |
|-----|------------|------------|------|------------|
| 商标权 | 393,117.13 | -52,009.72 | 0.00 | 341,107.41 |
| 其他 | 239,490.70 | -70,763.30 | 0.00 | 168,727.40 |

本期摊销额：6,465,162.51 元。

本期摊销额 25,000.00 元为非同一控制合并导致。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------------|-----|--------------|--------------|---------|--------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 农作物种子新品种研发 | | 7,581,005.26 | 5,980,304.33 | | 1,600,700.93 |
| 合计 | | 7,581,005.26 | 5,980,304.33 | | 1,600,700.93 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：21.11%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0%。

(十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|----------------|-----------|------|----------------|--------|
| 河南黄泛区地神种业有限公司 | 75,448,855.79 | | | 75,448,855.79 | |
| 湖北种子集团有限公司 | 41,040,542.55 | | | 41,040,542.55 | |
| 湖北农丰薯业科技发展有限公司 | 8,548.71 | | | 8,548.71 | |
| 广西格霖农业科技发展有限公司 | 46,285,100.08 | | | 46,285,100.08 | |
| 中垦锦绣华农武汉科技有限公司 | 10,765,274.20 | | | 10,765,274.20 | |
| 武汉绿色保姆生物技术有限公司 | | 32,510.78 | | 32,510.78 | |
| 合计 | 173,548,321.33 | 32,510.78 | | 173,580,832.11 | |

资产负债表日公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

(十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|----------|--------------|------------|------------|-------|--------------|
| 土地租赁费 | 3,741,296.53 | | 131,958.96 | | 3,609,337.57 |
| 地热采矿权出让金 | 265,499.98 | | 19,666.68 | | 245,833.30 |
| 新址(高农)窗帘 | | 154,261.00 | 5,142.03 | | 149,118.97 |
| 科研基地改建费 | 824,397.32 | | 103,049.67 | | 721,347.65 |

| | | | | | |
|------------|--------------|--------------|------------|--|---------------|
| 太和土地流转租金 | 743,962.50 | | 330,650.00 | | 413,312.50 |
| 海南基地改造支出 | | 940,937.76 | 54,888.04 | | 886,049.72 |
| 新址(高农)园林景观 | | 3,007,044.24 | 25,058.70 | | 2,981,985.54 |
| 办公楼改造工程 | | 261,000.00 | 3,625.00 | | 257,375.00 |
| 办公楼装修 | | 43,247.00 | 1,441.56 | | 41,805.44 |
| 青苗补偿 | 172,756.34 | | 15,236.66 | | 157,519.68 |
| 陶邓基地村委装修 | | 29,615.30 | 2,467.94 | | 27,147.36 |
| 挖沟、铺路 | | 98,871.00 | 10,985.66 | | 87,885.34 |
| 排水沟 | | 649,904.10 | 10,831.73 | | 639,072.37 |
| 办公室装修费 | | 93,618.67 | 31,206.22 | | 62,412.45 |
| 海南乐东土地流转租金 | | 1,152,000.00 | 24,000.00 | | 1,128,000.00 |
| 合计 | 5,747,912.67 | 6,430,499.07 | 770,208.85 | | 11,408,202.89 |

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 72,388,214.44 | 64,011,658.08 |
| 可抵扣亏损 | 75,396,626.17 | 76,341,775.77 |
| 合计 | 147,784,840.61 | 140,353,433.85 |

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2013 | | | |
| 2014 | 62,576,492.07 | 65,232,068.63 | |
| 2015 | | | |
| 2015 | 11,109,707.14 | 11,109,707.14 | |
| 2017 | 1,710,426.96 | | |
| 合计 | 75,396,626.17 | 76,341,775.77 | / |

注: ①因本公司及子公司华垦公司未来期间无法预计可以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, 故未计算确认相关递延所得税资产。

②本公司所属种子行业子公司免征企业所得税, 故未计算确认相关递延所得税资产。。

(十七) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|----|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|---------------|--------------|--|------------|---------------|
| 一、坏账准备 | 43,960,531.19 | 7,708,785.98 | | 2,648.90 | 51,666,668.27 |
| 二、存货跌价准备 | 996,307.67 | 1,125,077.77 | | 454,658.49 | 1,666,726.95 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | 11,282,815.95 | | | | 11,282,815.95 |
| 七、固定资产减值准备 | 7,772,003.27 | | | | 7,772,003.27 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 64,011,658.08 | 8,833,863.75 | | 457,307.39 | 72,388,214.44 |

(十八) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 37,889,532.34 | |
| 信用借款 | 80,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 117,889,532.34 | 30,000,000.00 |

(十九) 应付账款：

1、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----|------------|
| 河南省黄泛区农场二分场 | | 130,000.00 |
| 河南省黄泛区农场四分场 | | 558,186.60 |
| 河南省黄泛区丰裕示范场 | | 533,864.32 |
| 河南省黄泛区丰润示范场 | | 351,310.84 |
| 河南省黄泛区农场七分场 | | 337,324.04 |

| | | |
|-----------------|------------|--------------|
| 河南省黄泛区丰盛示范场 | | 403,614.80 |
| 河南省黄泛区农场九分场 | | 826,858.64 |
| 河南省黄泛区农场十一分场 | | 339,812.20 |
| 河南省黄泛区丰源示范场 | | 130,000.00 |
| 河南省黄泛区农场十三分场 | | 100,000.00 |
| 河南省黄泛区农场实业集团 | 203,896.08 | 517,000.00 |
| 河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司 | 464,019.88 | |
| 合计 | 667,915.96 | 4,227,971.44 |

2、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付款项 9,168,437.16 元，其原因为资金紧张尚未支付。

(二十) 预收账款：

1、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

2、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额预收款项 9,046,563.22 元，未结转的原因为尚未到结算期的款项。

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,059,118.58 | 34,978,645.22 | 36,174,207.98 | 8,863,555.82 |
| 二、职工福利费 | | 2,384,714.53 | 2,317,214.53 | 67,500.00 |
| 三、社会保险费 | 239,036.68 | 5,488,811.73 | 4,395,878.84 | 1,331,969.57 |
| (1) 医疗保险费 | 74,459.28 | 1,501,109.18 | 1,489,007.08 | 86,561.38 |
| (2) 养老保险费 | 162,024.59 | 3,537,194.67 | 2,457,942.63 | 1,241,276.63 |
| (3) 失业保险费 | 2,146.67 | 284,347.92 | 283,038.88 | 3,455.71 |
| (4) 工伤保险费 | 155.47 | 90,533.47 | 90,421.22 | 267.72 |
| (5) 生育保险费 | 250.67 | 75,626.49 | 75,469.03 | 408.13 |
| 四、住房公积金 | 6,825.00 | 1,825,291.00 | 1,821,370.00 | 10,746.00 |
| 五、辞退福利 | | 16,683.44 | 16,683.44 | |
| 六、其他 | 167,633.06 | 10,000.00 | 114,740.94 | 62,892.12 |
| 六、工会经费和职工教育经费 | 1,554,460.74 | 433,819.82 | 568,394.97 | 1,419,885.59 |
| 合计 | 12,027,074.06 | 45,137,965.74 | 45,408,490.70 | 11,756,549.10 |

工会经费和职工教育经费金额 1,419,885.59 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|--------------|
| 增值税 | -5,167,354.84 | 1,289,107.20 |
| 营业税 | 236,590.87 | 143,912.30 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 2,312,710.74 | 2,357,871.73 |
| 个人所得税 | 176,045.28 | 12,598,180.64 |
| 城市维护建设税 | 8,433.83 | 63,201.11 |
| 教育费附加 | 3,443.25 | 26,903.82 |
| 其他 | 93,446.99 | 67,582.33 |
| 合计 | -2,336,683.88 | 16,546,759.13 |

(二十三) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------|------------|
| 短期借款应付利息 | | 229,216.44 |
| 合计 | 0.00 | 229,216.44 |

(二十四) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| 湖北省宏泰国有资产经营有限公司 | 8,400,000.00 | 6,390,000.00 | 权利担保 |
| 袁国保 | 5,600,000.00 | 5,600,000.00 | 权利担保 |
| 易岚 | 2,361,333.33 | 2,361,333.33 | 权利担保 |
| 刘继斌 | 2,333,333.33 | 2,333,333.33 | 权利担保 |
| 柳继红 | 2,137,333.34 | 2,137,333.34 | 权利担保 |
| 何学功 | 952,000.00 | 952,000.00 | 权利担保 |
| 崔登维 | 812,000.00 | 812,000.00 | 权利担保 |
| 耿月明 | 812,000.00 | 812,000.00 | 权利担保 |
| 刘善德 | 784,000.00 | 784,000.00 | 权利担保 |
| 许泽明 | 476,000.00 | 476,000.00 | 权利担保 |
| 孙荣俊 | 420,000.00 | 420,000.00 | 权利担保 |
| 周枝乾 | 420,000.00 | 420,000.00 | 权利担保 |
| 张春桂 | 420,000.00 | 420,000.00 | 权利担保 |
| 杨祖荣 | 420,000.00 | 420,000.00 | 权利担保 |
| 朱晓波 | 420,000.00 | 420,000.00 | 权利担保 |
| 吕德安 | 420,000.00 | 420,000.00 | 权利担保 |
| 邓岩 | 812,000.00 | 812,000.00 | 权利担保 |
| 合计 | 28,000,000.00 | 25,990,000.00 | / |

(二十五) 其他应付款:

1、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

2、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年其他应付款 9,756,887.80 元, 未支付原因为对方未要求付款。

(二十六) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 |
|------|---------------------------|---------------|--------|------|---------------|
| 袁保国等 | 2014.4.30 — 2015.12.31 | 39,024,326.40 | | | 26,016,217.60 |
| 李日裕等 | 2014.4.40 — 2015.12.31 | 11,276,100.00 | | | 9,086,568.51 |
| 合计 | | 50,300,426.40 | | | 35,102,786.11 |

(二十七) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 7,895,347.88 | 2,500,000.00 |
| 合计 | 7,895,347.88 | 2,500,000.00 |

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 收 2012 年产粮大省奖励资金 | | 3,310,000.00 | | | 3,310,000.00 | 与资产相关 |
| 生物育种能力与产业化项目款 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 水稻良种繁育 | | 77,100.00 | | | 77,100.00 | 与资产相关 |
| 物联网 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 海峡两岸农业合作 | | 500,000.00 | 337,282.51 | | 162,717.49 | 与资产相关 |
| 特色种业共性关键技术研究及示范—甘蔗脱毒健康种苗繁育技术示范 | 100,000.00 | 300,000.00 | 400,000.00 | | | 与资产相关 |
| 甘蔗脱毒健康种苗繁育及配套栽培技术研究及示范 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业项目---甘蔗新品种选育 | | 3,000,000.00 | 354,469.61 | | 2,645,530.39 | 与资产相关 |
| 中垦锦绣华农武汉科技有限公司锦绣油 299 生物育种产业化项目 | | 700,000.00 | | | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 农业科技成果转化资金项目补贴 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | | 与收益相关 |
| 省级救灾备荒种子储备项目补贴 | 200,000.00 | | 200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 2,500,000.00 | 8,887,100.00 | 3,491,752.12 | | 7,895,347.88 | |

(二十八) 股本：

单位：元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末数 |
|--|-----|--------------|----|-----|----|----|-----|
| | | 发行 | 送股 | 公积金 | 其他 | 小计 | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|-------------|----|--|----|--|--|-------------|
| | | 新股 | | 转股 | | | |
| 股份总数 | 367,287,248 | | | | | | 367,287,248 |

(二十九) 资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 647,515,249.46 | 159,712.46 | 56,898,700.00 | 590,776,261.92 |
| 其他资本公积 | 37,069,542.95 | | | 37,069,542.95 |
| 合计 | 684,584,792.41 | 159,712.46 | 56,898,700.00 | 627,845,804.87 |

注：本期减少资本公积为本公司在 2013 年 12 月出资 5689.87 万元，从本公司第一大股东中国农垦（集团）总公司受让了中垦锦绣华农武汉科技有限公司（以下简称“锦绣华农”）54.96% 的股权，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了锦绣华农公司，并且因属于同一控制下的企业合并，本公司在编制上年度比较报表时，将锦绣华农公司视同为本公司的子公司对前期报表进行了调整。

(三十) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,699,090.20 | | | 2,699,090.20 |
| 合计 | 2,699,090.20 | | | 2,699,090.20 |

(三十一) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|------------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | -15,437,406.39 | / |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 4,664,727.35 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | -10,772,679.04 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,686,831.92 | / |
| 应付普通股股利 | 4,454,680.82 | |
| 期末未分配利润 | 27,459,472.06 | / |

调整年初未分配利润明细：

1、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 4,664,727.35 元。

(三十二) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,522,029,797.25 | 2,801,220,843.94 |
| 其他业务收入 | 7,118,968.68 | 8,107,327.97 |
| 营业成本 | 2,346,258,214.63 | 2,705,174,042.57 |

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 农资贸易 | 1,992,734,263.13 | 1,980,804,726.89 | 2,494,934,093.90 | 2,484,016,040.24 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 种子销售 | 529,295,534.12 | 359,265,542.83 | 306,286,750.04 | 215,465,087.61 |
| 合计 | 2,522,029,797.25 | 2,340,070,269.72 | 2,801,220,843.94 | 2,699,481,127.85 |

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 小麦（种子） | 155,030,748.78 | 115,340,988.87 | 180,607,203.41 | 148,038,538.22 |
| 玉米（种子） | 65,090,932.01 | 38,987,936.03 | 10,475,622.28 | 7,376,753.96 |
| 小麦商品粮 | 48,813,093.34 | 46,518,345.84 | | |
| 玉米商品粮 | 13,810,449.63 | 13,370,291.67 | | |
| 马铃薯 | 46,243,600.00 | 19,254,057.00 | 32,478,120.00 | 12,462,107.86 |
| 豆类 | | | 83,573.00 | 71,695.73 |
| 水稻 | 152,591,447.96 | 99,559,026.73 | 22,045,442.30 | 11,781,655.16 |
| 化肥 | 1,989,426,610.71 | 1,978,473,871.67 | 2,486,157,515.02 | 2,476,218,943.29 |
| 大理石 | 271,994.87 | 207,205.37 | 985,859.47 | 634,551.37 |
| 棉花种 | 20,972,444.88 | 11,055,926.10 | 29,793,442.25 | 15,486,057.69 |
| 油菜种 | 8,126,548.93 | 4,291,340.41 | 3,705,619.05 | 1,613,946.90 |
| 芝麻种 | 5,710,315.30 | 3,831,963.55 | 13,906,060.25 | 8,953,687.20 |
| 商品薯 | 838,798.26 | 1,033,706.65 | 166,270.30 | 490,328.36 |
| 甘蔗种 | 9,818,627.24 | 4,045,800.73 | 11,287,082.00 | 4,760,733.64 |
| 农药类 | 354,895.50 | 280,493.52 | | 3,086,240.86 |
| 其他经济作物 | 4,929,289.84 | 3,819,315.58 | 9,529,034.61 | 8,505,887.61 |
| 合计 | 2,522,029,797.25 | 2,340,070,269.72 | 2,801,220,843.94 | 2,699,481,127.85 |

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 2,504,086,182.84 | 2,330,351,046.67 | 2,773,941,640.09 | 2,678,895,517.20 |
| 国外 | 17,943,614.41 | 9,719,223.05 | 27,279,203.85 | 20,585,610.65 |
| 合计 | 2,522,029,797.25 | 2,340,070,269.72 | 2,801,220,843.94 | 2,699,481,127.85 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|--------------|------------------|-----------------|
| 广东天禾农资股份有限公司 | 515,036,078.50 | 20.36 |
| 雅苒商贸(上海)有限公司 | 405,398,086.60 | 16.03 |
| 上海市农业生产资料公司 | 372,253,982.10 | 14.72 |
| 浙江浙农爱普贸易有限公司 | 264,035,308.60 | 10.44 |
| 烟台原瑞国际贸易有限公司 | 110,413,195.80 | 4.37 |
| 合计 | 1,667,136,651.60 | 65.92 |

营业收入较上年减少 9.97%，主要系受市场价格影响，本公司子公司华垦国际贸易有限公司经营的化肥采购价格和销售价格均大幅下降所致。

(三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|--------------------|
| 营业税 | 151,891.11 | 58,443.98 | 应税营业收入的 5% |
| 城市维护建设税 | 15,573.62 | 61,698.17 | 应缴纳流转税额的 5%、7% |
| 教育费附加 | 14,218.66 | 45,257.09 | 分别应缴纳流转税额的 3% 和 2% |
| 堤房维护费 | 2,129.00 | | |
| 合计 | 183,812.39 | 165,399.24 | / |

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 14,264,938.27 | 7,609,450.75 |
| 业务招待费 | 1,094,152.30 | 516,415.02 |
| 折旧费 | 2,492,847.30 | 1,470,400.78 |
| 修理费 | 378,372.50 | 376,452.80 |
| 办公费 | 1,064,597.42 | 371,878.22 |
| 差旅费 | 2,172,387.56 | 1,196,228.89 |
| 交通费 | 481,800.10 | 32,100.75 |
| 运杂费 | 9,045,422.43 | 5,649,426.49 |
| 仓储费 | 2,188,025.73 | 1,853,762.26 |
| 销售服务费 | 1,539,311.70 | 1,900,706.21 |
| 会议费 | 596,683.53 | 520,420.35 |
| 咨询费 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 摊销 | 555,621.97 | 607,750.47 |
| 加工费 | | |
| 业务宣传费 | 3,675,297.10 | 2,311,124.12 |
| 包装费 | 6,536,493.08 | 508,810.82 |
| 装卸费 | 113,122.39 | 238,168.00 |
| 租赁费 | 899,569.90 | 842,230.00 |
| 其他 | 4,033,269.46 | 1,489,317.46 |
| 合计 | 51,136,912.74 | 27,499,643.39 |

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 26,342,950.03 | 19,365,309.33 |
| 折旧费 | 5,872,301.31 | 3,793,725.14 |
| 招待费 | 3,116,901.05 | 3,349,840.95 |
| 修理费 | 498,707.34 | 328,059.60 |
| 摊销费用 | 2,346,354.00 | 1,671,155.22 |
| 中介机构费用 | 1,763,263.40 | 1,405,567.00 |
| 交通费 | 1,464,451.68 | 1,628,170.74 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 咨询费 | 402,900.00 | 536,600.00 |
| 会议费 | 1,913,933.43 | 919,786.81 |
| 办公费 | 1,426,776.88 | 915,819.57 |
| 物业费 | 1,938,106.31 | 617,997.90 |
| 租赁费 | 1,066,713.98 | 877,370.60 |
| 税金 | 970,489.33 | 510,739.01 |
| 差旅费 | 1,661,346.44 | 1,346,408.90 |
| 研发费用 | 10,457,521.84 | 5,019,630.62 |
| 其他 | 2,830,076.64 | 1,236,648.44 |
| 合计 | 64,072,793.66 | 43,522,829.83 |

(三十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 4,548,745.15 | 1,614,508.08 |
| 减：利息收入 | -20,346,307.65 | -13,452,106.23 |
| 汇兑损失 | 1,007,111.42 | 44,756.36 |
| 金融机构手续费 | 387,585.30 | 241,166.90 |
| 其他 | 4,341.63 | |
| 合计 | -14,398,524.15 | -11,551,674.89 |

(三十七) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -24,677.23 | 7,540.40 |
| 合计 | -24,677.23 | 7,540.40 |

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|------------|----------|--------------|
| 武汉绿色保姆生物技术有限公司 | -24,677.23 | 7,540.40 | 被投资单位经营所得 |
| 合计 | -24,677.23 | 7,540.40 | / |

注：武汉绿色保姆生物技术有限公司是 2009 年由本公司的子公司锦绣华农与其他 5 个股东共同出资设立，锦绣华农出资 40 万元,持股 40%。2013 年 8 月 31 日，锦绣华农收购其他 5 个股东所持有 60%的股权，持股比例变更为 100%。

(三十八) 资产减值损失：

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 | 7,705,291.05 | -797,753.64 |
| 二、存货跌价损失 | 1,125,077.77 | 467,488.49 |
| 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 | 8,830,368.82 | -330,265.15 |

(三十九) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

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 | 21,864.39 | 35,287.19 | 21,864.39 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 19,138.00 | 35,287.19 | 19,138.00 |
| 无形资产处置利得 | 2,726.39 | | 2,726.39 |
| 政府补助 | 11,499,874.34 | 13,542,830.91 | 12,199,874.34 |
| 其他 | 1,334,144.06 | 2,586,777.22 | 1,334,144.06 |
| 合计 | 12,855,882.79 | 16,164,895.32 | 13,555,882.79 |

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|---------------------|------------|--------------|-------|
| 粮食生产先进单位奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 超产粮大省奖励 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 项目资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 固定资金 | | 66,100.00 | 与资产相关 |
| 中央重大技术创新补贴 | | 5,950,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度政府补贴技术推广费用补贴 | | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 农业科技项目补贴 | | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 省种子协会区试补助 | | 6,000.00 | 与收益相关 |
| “三丰油 5103”产业化开发补助 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 技术推广与培训 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 仙桃市彭场镇政府招商政策优惠 | 457,826.00 | | 与收益相关 |
| 省级救灾备荒种子储备项目补贴 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 农业科技成果转化资金项目补贴 | 600,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|-------|
| “两杂”种子南鉴工作补助 | 40,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技型中小企业技术创新基金项目补助 | 45,000.00 | | 与收益相关 |
| 粮棉油生产发展项目补助 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 海峡两岸农业合作 | 337,282.51 | | 与收益相关 |
| 特色种业共性关键技术与示范—甘蔗脱毒健康种苗繁育技术示范 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 甘蔗脱毒健康种苗繁育及配套栽培技术与示范 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 战略性新兴产业项目---甘蔗新品种选育 | 354,469.61 | | 与收益相关 |
| 财政局转科技成果转换项目经费 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 武鸣县农业局转肥料补助 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 农业技术推广总站转项目经费 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 中印农作物新品种联合选育与示范 | 720,000.00 | | 与收益相关 |
| 外经贸区域协调发展促进资金 | | 55,833.33 | 与收益相关 |
| 生物育种能力建设与产业化项目专项补助资金 | 1,500,000.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 中小企业国际市场开拓资金 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 农业国际交流与合作项目资金 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 国家救灾备荒种子储备补贴 | 864,000.00 | 530,000.00 | 与收益相关 |
| 科学技术研究与研发资金 | 300,000.00 | 45,000.00 | 与收益相关 |
| 科技保险补贴 | 150,000.00 | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 财政厅国库 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 科技成果转化资金 | 600,000.00 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 良种繁育费 | 443,396.22 | | 与收益相关 |
| 湖北对外科技育种项目 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 个税返还 | | 447.58 | 与收益相关 |
| 2013 年国家创新基金 | 420,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年省高新技术产业发展专项资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 优质高产杂交早稻新品种两优 76 中试与示范 | 175,000.00 | | 与收益相关 |
| 生物产业扶持资金 | | 699,450.00 | 与收益相关 |
| 小麦新品种选育款 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年度周口市优质高蛋白大豆新品种选育科技计划项目资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 收示范项目款 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 水稻良种繁育 | 2,022,900.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 11,499,874.34 | 13,542,830.91 | / |

(四十) 营业外支出:

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 | 44,808.59 | 7,237.74 | 44,808.59 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 44,808.59 | 7,237.74 | 44,808.59 |
| 对外捐赠 | 7,000.00 | 105,000.00 | 7,000.00 |
| 其他 | 630,450.00 | 84,683.72 | 630,450.00 |
| 合计 | 682,258.59 | 196,921.46 | 682,258.59 |

(四十一) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|-----------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 191,399.54 | 55,540.15 |
| 合计 | 191,399.54 | 55,540.15 |

(四十二) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 往来款项 | 18,657,457.64 |
| 利息收入 | 23,460,491.70 |
| 营业外收入 | 16,192,633.05 |
| 其他业务收入 | 409,703.92 |
| 收退回原预付地租款 | 300,000.00 |
| 其他 | 1,942,491.57 |
| 合计 | 60,962,777.88 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|---------------|
| 付现费用 | 54,823,143.08 |
| 往来款项 | 35,905,586.57 |
| 支付个人所得税 | 1,412,579.86 |
| 支付政府项目费用 | 894,434.00 |
| 财务费用 | 330,743.36 |
| 营业外支出 | 76,014.62 |
| 其他 | 4,506,685.25 |
| 合计 | 97,949,186.74 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 |
|--------------|------------|
| 非同一控制增加孙公司现金 | 135,588.49 |

| | |
|----|------------|
| 合计 | 135,588.49 |
|----|------------|

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------|--------------|
| 往来款项 | 8,300,000.00 |
| 支付过户费、验资费 | 344,620.10 |
| 贷款评估费 | 50,000.00 |
| 合计 | 8,694,620.10 |

(四十三) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

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 | 85,022,735.27 | 60,768,171.03 |
| 加：资产减值准备 | 8,830,368.82 | -330,265.15 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,027,365.74 | 5,684,464.19 |
| 无形资产摊销 | 6,465,162.51 | 5,624,415.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 770,208.85 | 277,350.94 |
| 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） | 22,944.20 | -28,049.45 |
| 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） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 5,319,375.85 | 555,506.16 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 24,677.23 | -7,540.40 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -34,325,450.53 | -38,004,744.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 82,708,512.43 | -150,167,447.25 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -157,303,197.16 | 162,467,329.75 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,562,703.21 | 46,839,191.35 |
| 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 | 652,992,001.25 | 761,859,731.24 |
| 减: 现金的期初余额 | 761,859,731.24 | 375,665,862.98 |
| 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 | -108,867,729.99 | 386,193,868.26 |

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------------|----------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | 150,000,000.00 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | 150,000,000.00 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 135,588.49 | 112,722,938.49 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | -135,588.49 | 37,277,061.51 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 345,815.03 | 233,684,660.36 |
| 流动资产 | 862,181.38 | 272,845,193.45 |
| 非流动资产 | 130,000.00 | 96,712,077.96 |
| 流动负债 | 646,366.35 | 134,372,611.05 |
| 非流动负债 | | 1,500,000.00 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4. 处置子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

3、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 652,992,001.25 | 761,859,731.24 |
| 其中: 库存现金 | 97,747.16 | 93,777.58 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 576,315,425.03 | 742,190,928.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 76,578,829.06 | 19,575,025.09 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 652,992,001.25 | 761,859,731.24 |

(四十四) 所有者权益变动表项目注释

本公司在 2013 年 12 月出资 5689.87 万元，从本公司第一大股东中国农垦（集团）总公司受让了中垦锦绣华农武汉科技有限公司（以下简称“锦绣华农”）54.96%的股权，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了锦绣华农公司，并且因属于同一控制下的企业合并，本公司在编制上年度比较报表时，将锦绣华农公司视同为本公司的子公司对前期报表进行了调整，影响了公司所有者权益项目。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------------|---------------|-----|------|-------------|-----------|-----------------|------------------|------------|-----------|
| 中国农垦（集团）总公司 | 国有企业（全民所有制企业） | 北京 | 周先标 | 工程承包、农产品销售等 | 94,818.47 | 27.25 | 27.25 | 中国农业发展集团公司 | 100001561 |

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-----------------|--------|-----|------|--------|--------|---------|----------|------------|
| 华垦国际贸易有限公司 | 有限责任公司 | 北京 | 周紫雨 | 贸易业务 | 5,000 | 85 | 85 | 101366108 |
| 河南黄泛区地神种业有限公司 | 有限责任公司 | 河南 | 陈章瑞 | 种子生产销售 | 10,000 | 53.99 | 53.99 | 72962662-2 |
| 河南黄泛区地神五二种业有限公司 | 有限责任公司 | 河南 | 陈清林 | 种子生产销售 | 500 | 53.99 | 53.99 | 729626622 |
| 广西格霖农业科技 | 有限责任公司 | 广西 | 王平 | 种子生产销售 | 5,000 | 51 | 51 | 77596561-7 |

| | | | | | | | | |
|----------------|--------|----|-----|--------|----------|--------|--------|------------|
| 发展有限公司 | | | | | | | | |
| 湖北省种子集团有限公司 | 有限责任公司 | 武汉 | 包峰 | 种子生产销售 | 10,000 | 52.045 | 52.045 | 17756642-1 |
| 湖北禾盛生物育种研究院 | 其他 | 武汉 | 耿月明 | 种子生产销售 | 100 | 52.045 | 52.045 | 559710097 |
| 湖北鄂科华泰种业股份有限公司 | 股份公司 | 武汉 | 崔登维 | 种子生产销售 | 500 | 26.54 | 26.54 | 66677143-4 |
| 湖北农丰薯业科技发展有限公司 | 有限责任公司 | 武汉 | 耿月明 | 种子生产销售 | 102 | 26.53 | 26.53 | 67584149-X |
| 洛阳市中垦种业科技有限公司 | 有限责任公司 | 河南 | 陈章瑞 | 种子生产销售 | 4,566.99 | 51 | 51 | 06646678-6 |
| 中垦锦绣华农武汉科技有限公司 | 有限责任公司 | 武汉 | 包峰 | 种子生产销售 | 4,268 | 54.96 | 54.96 | 79632200-4 |
| 武汉绿色保姆生物技术有限公司 | 有限责任公司 | 武汉 | 昌华敏 | 种子生产销售 | 40 | 100 | 100 | 68540674-X |
| 湖北鄂科华泰种业鄂州有限公司 | 有限责任公司 | 武汉 | 崔登维 | 种子生产销售 | 100 | 26.54 | 26.54 | 08493688-4 |

(三) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 河南省黄泛区实业集团 | 购买商品 | 协商 | 90,186,896.08 | 24.68 | 69,178,769.79 | 62.09 |
| 河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司 | 接受劳务 | 协商 | 3,390,000.00 | 11.78 | 1,200,000.00 | 68.78 |
| 合计 | | | 93,576,896.08 | | 70,378,769.79 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------------|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 河南省黄泛区实业集团有限公司及其所属企业 | 销售商品 | 协商 | 6,274,180.00 | 1.17 | 4,394,075.00 | 2.44 |

2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|-----|------------|--------|-----------------------|--------|
| 本公司 | 华垦国际贸易有限公司 | 13,000 | 2013年7月17日~2014年1月17日 | 是 |

根据公司第四届董事会第24次会议以及公司2012年第二次临时股东大会决议确定的担保额度，公司控股子公司--华垦公司与中国建设银行股份有限公司北京前门支行（下称“建设银行”）于2013年7月17日签订了《信用证开证合同》，建设银行为华垦公司开立金额为人民币1.3亿元、溢装金额不超过开证金额10%的不可撤销跟单信用证。同日，公司与建设银行签署了《信用证开证保证合同》，同意为上述开证事项的债务提供连带责任保证。目前华垦公司已就上述信用证完成了对外商的付款。

3、 其他关联交易

地神种业于2013年度收取河南省黄泛区实业集团有限公司科研经费及科研服务费 234,936.00元；本公司收购锦绣华农股权交易详见本附注四（二）。

(四) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|-------------|------------|----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中国农垦（集团）总公司 | | | 200,000.00 | 6,000.00 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区丰硕原种场 | | | 218,450.00 | 6,553.50 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场二分场 | 213,550.00 | 6,406.50 | 436,125.00 | 13,083.75 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场三分场 | 192,525.00 | 5,775.75 | 496,875.00 | 14,906.25 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场四分场 | 118,580.00 | 3,557.40 | 365,250.00 | 10,957.50 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区丰裕示范场 | | | 297,875.00 | 8,936.25 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区丰润 | | | 169,250.00 | 5,077.50 |

| | | | | | |
|------|-----------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| | 示范场 | | | | |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场七分场 | 139,550.00 | 4,186.50 | 243,750.00 | 7,312.50 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区丰盛示范场 | | | 103,375.00 | 3,101.25 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场九分场 | 861,910.00 | 25,857.30 | 848,375.00 | 25,451.25 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场十分场 | | | 67,500.00 | 2,025.00 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场十一分场 | 106,655.00 | 3,199.65 | 214,375.00 | 6,431.25 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区丰源示范场 | 210,650.00 | 6,319.50 | 365,500.00 | 10,965.00 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场十三分场 | 124,200.00 | 3,726.00 | 110,875.00 | 3,326.25 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场十四分场 | 89,775.00 | 2,693.25 | 83,000.00 | 2,490.00 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场十五分场 | 118,450.00 | 3,553.50 | 117,500.00 | 3,525.00 |
| 应收账款 | 河南省黄泛区农场十六分场 | | | 256,000.00 | 7,680.00 |
| 合 计 | | 2,175,845.00 | 65,275.35 | 4,594,075.00 | 137,822.25 |
| 预付账款 | 河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司 | | | 2,125,980.12 | |
| 合 计 | | | | 2,125,980.12 | |

上市公司应付关联方款项:

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 | 河南省黄泛区农场二分场 | | 130,000.00 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区农场四分场 | | 558,186.60 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区丰裕示范场 | | 533,864.32 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区丰润示范场 | | 351,310.84 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区农场七分场 | | 337,324.04 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区丰盛示范场 | | 403,614.80 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区农场九分场 | | 826,858.64 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区农场十一分场 | | 339,812.20 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区丰源示范场 | | 130,000.00 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区农场十三分场 | | 100,000.00 |
| 应付账款 | 河南省黄泛区农场实业集团有限公司 | 203,896.08 | 517,000.00 |
| 应付账款 | 河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司 | 464,019.88 | |
| 合 计 | | 667,915.96 | 4,227,971.44 |

九、 股份支付:

无

十、或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1、被提起诉讼的事项

(1) 2002 年 7 月饶宝宽就其与北京东方鸵鸟有限公司鸵鸟款纠纷第一次向丰台法院提起诉讼, 丰台法院经审理认定本公司与本案无直接利害关系, 于同年 12 月 16 日裁定驳回饶宝宽的起诉。后饶宝宽又分别向丰台法院、昌平法院多次提起诉讼又撤诉。

2012 年 3 月 7 日, 公司收到丰台法院出具 (2003) 丰民初字第 15013 号的民事判决书。判决内容如下: 农牧分公司、本公司于本判决生效之日起十日内偿还饶宝宽贷款八十四万八千三百三十元, 并支付相应利息 (利息自 2003 年 1 月 1 日起至款付清之日, 以实欠本金为基数, 按照中国人民银行公布的同期贷款利率标准计息), 驳回饶宝宽其他诉讼请求, 案件受理费由农牧分公司、本公司承担”。2012 年 10 月 15 日公司已经给付饶宝宽 1,387,822.77 元。

2012 年底, 本公司已委托律师向北京市高级人民法院申请再审, 2014 年 3 月 13 日, 北京市高级人民法院出具 (2014) 高民申字第 01148 号民事申请再审案件受理通知书, 已正式立案审查此案。

(2) 2013 年 5 月, 中国轻工集团公司 (以下简称“中轻公司”、“原告”) 就其与公司控股子公司华垦国际贸易有限公司 (以下简称“华垦公司”、“被告”) 委托合同纠纷案向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 起诉书称: 原告多次委托被告从 LNMMARKETINGFZE 公司 (以下简称“卡钢”) 代理进口马口铁, 根据双方签署的《代理进口协议》, 每一批货物在原告收货后, 卡钢会退还给原告一部分运费补贴, 双方约定由被告协助原告退至原告指定帐户。在实际履行中, 卡钢直接将运费补贴退还至被告帐户, 再由被告退还给原告, 同时卡钢提供退还的运费补贴清单供原告核对和结汇。2004 年-2005 年期间, 共有 30 个协议项下的运费补贴原告未收到, 因此, 原告向法院提出诉讼请求: “被告退还原告运费补贴人民币 2,157,231 元 (含利息); 诉讼费用被告承担。”近日, 北京市朝阳区人民法院受理了此案, 并向华垦公司发出应诉通知书及举证通知书。目前华垦公司正在积极组织人员调查举证。

(3) 本公司子公司湖北种子集团有限公司 2012 年 10 月从河南华冠种业有限公司采购杂交棉种子 249,078 斤, 合计金额 8,219,574.00 元, 截止 2013 年 12 月 31 日已支付 7,453,403.50 元。湖北种子集团有限公司以种子纯度存在瑕疵为由, 拒绝支付剩余 766,170.50 元种子纯度保证金尚未支付。2013 年 9 月河南华冠种业有限公司于将湖北种子集团有限公司起诉至武汉市东湖新技术开发区人民法院, 要求偿还剩余款项及相关费用, 法院尚未开庭审理。

2、提起诉讼的事项

(1) 华垦公司于 2007 年 2 月 2 日就上海奉宝仓储有限公司涉嫌利用合同进行诈骗事件到上海市公安局经侦总队正式报案。根据上海市第二中级人民法院【(2007) 沪二中刑初字第 95 号】生效判决书, 对蒋文豪 (交易对方的股东) 以合同诈骗罪判处有期徒刑 14 年, 同时判决将蒋文豪的犯罪所得予以追缴, 发还各被害单位。但是在华垦公司被骗贷款数额的认定上, 法院对该合同诈骗华垦公司的货款金额与华垦公司账面被骗金额相差 378 万元, 2010 年 2 月 15 日, 华垦公司依法向上海市高级法院提起申诉, 2010 年 5 月 7 日, 上海市高级法院以“上海市人民检察院第二分院对华垦公司所称的被告人蒋文豪涉嫌诈骗货款 378 万元之事实未提起公诉, 原审法院没有对该节事实进行审判, 并无不当”为由, 驳回华垦公司的申诉。华垦公司以此为据, 认为上海市人民检察院第二分院是漏诉, 又向该院提起申诉并多次催办, 但目前仍还没有答复。

(2) 华垦公司诉宜昌嘉华置业有限公司 (下简称嘉华公司) 债务纠纷执行案, 华垦公司于 2006 年 4 月 3 日向湖北省高院提起诉讼, 请求判令嘉华公司偿还 4340 万元欠款及利息损失。法院支持了华垦公司的诉讼请求, 但直至 2008 年 4 月 1 日判决才终审生效。2009 年 12 月, 湖北省高级人民法院对华垦公司与嘉华公司债务纠纷一案下达执行裁定书: 以被执行人宜昌嘉华公司所有的位于宜昌市西陵一路 50 号“新世纪广场”四楼 5060.63 m²、五楼 4890.12 m² 的房屋所有权及相应的土地使用权, 价值 5250.456 万元抵偿其所欠华垦公司的部分债务。2009 年至 2011 年,

华垦公司在该案中通过实现抵押权成功实现了 5250.456 万元债权并变现为 4170 万元资金，对于剩余债权（全部为利息损失），华垦公司继续保留了对嘉华公司“新世纪广场”6 层房屋的抵押权，正积极推动剩余债权的回收工作。

为办理上述产权过户手续实现抵押权，华垦公司与嘉华公司于 2010 年 3 月 11 日就华垦公司为嘉华公司垫支抵债房产权过户手续费相关税费事宜达成协议，约定：对办理产权过户手续中在嘉华公司名下缴纳的税费应由嘉华公司交纳。鉴于嘉华公司当时的财务状况，华垦公司同意先垫付应由嘉华公司交纳的相关税费（约 380 万元，具体数额以交费收据为准）；同时嘉华公司同意上述垫付款项按照中国人民银行同期贷款利率计付利息至偿还之日；该垫付的款项本息嘉华公司应在六个月内偿还，逾期不还，应按照中国人民银行逾期贷款利率计付利息至偿还之日等其他条款。由于嘉华公司一直未向华垦公司偿还该笔代垫款项，为此，华垦公司于 2013 年 5 月 16 日向湖北省宜昌市中级人民法院提起诉讼，要求嘉华公司偿还该笔代垫款项及利息。湖北省宜昌市中级人民法院已经正式受理华垦公司的起诉。2013 年 11 月 20 日，本案正式开庭，对方提出管辖异议和超过诉讼时效的辩解外，又提出企业贷款无效的主张，现等待判决。

3、互诉的事项

(1) 2005 年 12 月 6 日，华垦公司起诉山西伦达肉类工业有限公司归还货款保证金 150.00 万元及罚息 43.60 万元一案，华垦公司已于 2007 年 12 月 19 日向北京市西城区人民法院申请强制执行。北京市西城区人民法院通过北京高级人民法院、山西高级人民法院将本案委托当地文水县法院执行，2010 年 2 月，华垦公司收到山西省文水县人民法院来函，称已冻结山西伦达肉类工业有限公司在中国农业银行文水支行营业部账户 589.32 元，并查封山西伦达肉类工业有限公司院内的制冷车间、屠宰车间。该案至今尚未执行完毕。

2006 年 10 月 21 日，山西伦达肉类工业有限公司向山西省吕梁市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令华垦公司承担合同履行逾期违约金 1,616,546.00 元和承诺支付的利息费用 18,904.90 元，共计 1,635,450.90 元。2007 年 8 月 1 日，山西省吕梁市中级人民法院依据最高人民法院《关于延长对以中国农垦（集团）总公司及其下属企业为被告的民商事案件暂缓受理、暂缓审理、暂缓执行期限的通知》裁定中止本案审理。公司受司法保护的延长期限已于 2011 年 5 月 31 日到期。本案的审理随时可能启动。

(2) 2011 年 3 月，本公司农牧分公司就其与北京合顺丰农业科技有限公司（以下简称“合顺丰公司”）的租赁纠纷，向北京市昌平区人民法院提起民事诉讼，诉讼请求：1、判令解除双方于 2008 年 5 月 1 日签订的《租赁协议》；2、判令合顺丰公司腾退其与农牧分公司于 2008 年 5 月 1 日签订的《租赁协议》中涉及的租赁资产；3、判令本案诉讼费由合顺丰公司承担。

2012 年 2 月 13 日，合顺丰公司向北京市昌平区人民法院对本公司农牧分公司提交民事反诉状（含本诉答辩），合顺丰公司提起反诉请求：1、涉案合同终止前，合顺丰公司实际投资新增固定资产数额 138.72 万元，请求法院判令本公司根据租赁协议约定，向合顺丰公司支付新增固定资产补偿金 84.48 万元；2、判令涉案合同终止前，合顺丰经营投入及经营损失总额 254.64 万元，请求法院判令本公司按总额的 80%，即 203.71 万元支付赔偿金；3、请求法院判令本公司退还保证金 12 万元；4、请求法院判令本公司承担本案及反诉的全部诉讼费用。

2013 年 8 月 18 日，北京市昌平区人民法院判决如下：1、解除租赁协议；2、合顺丰公司于判决生效后三十日内腾退租赁资产；3、公司赔偿合顺丰公司增建、改建财产损失 676,058 元；4、公司于判决生效后十日内返还保证金 12 万元。公司于收到判决后 15 日内提出上诉，北京市第一中级人民法院于 2013 年 10 月 18 日终审判决驳回上诉，维持原判。

2013 年 10 月 29 日，针对该案中合顺丰公司拒绝支付本公司农牧分公司 2011 年 5 月至今的 33.66 万元租金，本公司向北京市昌平区人民法院提交了《财产保全申请书》，2013 年 11 月 14 日，本公司向北京市昌平区人民法院缴纳了 33.66 万元的等值财产保全保证金，现北京市昌平区人民法院已冻结了合顺丰公司银行账户财产 33.66 万元。

2013 年 11 月 21 日，本公司依据北京市第一中级人民法院终审判决支付了上述诉讼赔偿款及保证金 805,775 元。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------------|--------|-----------|-----------|------------|
| 本公司 | 华垦国际贸易有限公司 | 13,000 | 2013-7-17 | 2014-1-17 | 是 |

根据公司第四届董事会第 24 次会议以及公司 2012 年第二次临时股东大会决议确定的担保额度，公司控股子公司—华垦公司与中国建设银行股份有限公司北京前门支行（下称“建设银行”）于 2013 年 7 月 17 日签订了《信用证开证合同》，建设银行为华垦公司开立金额为人民币 1.3 亿元、溢装金额不超过开证金额 10%的不可撤销跟单信用证。同日，公司与建设银行签署了《信用证开证保证合同》，同意为上述开证事项的债务提供连带责任保证。2014 年 1 月，华垦公司完成对外商付款，建设银行通知该笔担保业务已在建设银行国际结算系统中注销，公司的连带责任担保已解除。

（三）其他或有负债及其财务影响：

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司控股子公司华垦公司为相关业务开出信用证 87,686,229.73 美元。

十一、 承诺事项：

（一）重大承诺事项

1、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”。

公司于 2013 年 12 月出资 5689.87 万元完成收购锦绣华农股权事项。根据 2013 年 12 月 24 日本公司与中垦集团签署的《关于股份转让后实际盈利数不足预测数的补偿协议》，约定：在现有所得税政策不变的情况下，如果锦绣华农公司在本公司受让股权当年以及以后 2 个会计年度的实际盈利数不足盈利预测数，差额部分由中垦集团对本公司进行补偿。

2、2011 年 8 月 19 日，黄泛区农场及陈清林等 11 名自然人出具的《关于股权锁定的承诺函》承诺：黄泛区农场自交易完成后 10 年内不会通过任何方式向股东以外的任何第三方转让所持有的地神种业 53.99% 股权；陈清林等 11 名自然人自交易完成后 3 年内不会通过任何方式向股东以外的任何第三方转让所持有的地神种业 53.99% 股权。同日，黄泛区农场及陈清林等 11 名自然人出具的《关于避免同业竞争的承诺函》承诺：目前未从事与地神种业相同或类似的生产经营活动，作为地神种业股东期间（如果将所持地神种业股权对外转让，该等承诺期应不低于 10 年）也不会从事与地神种业主营业务相同或类似的生产经营活动。

3、2011 年 8 月 19 日，本公司与黄泛区农场签署了《盈利预测补偿协议》，约定：在现有所得税政策不变的情况下，如果地神种业在 2011-2013 年度实际盈利数不足盈利预测数，差额部分由黄泛区农场以现金方式补偿给本公司。

4、2011 年 10 月 17 日，李日裕等 4 名自然人出具的《关于股权锁定的承诺函》承诺：李日裕等 4 人自交易完成后 10 年内不会通过任何方式向第三方转让所持有的格霖农业 44% 股权。同日，李日裕等 4 名自然人出具的《关于避免同业竞争的承诺函》承诺：目前未从事与格霖农业相同或类似的生产经营活动，作为格霖农业股东期间，也不会从事与格霖农业主营业务相同或类似的生产经营活动。

5、根据 2011 年 10 月 17 日本公司与李日裕等 4 名自然人签署的《盈利预测补偿协议》以及 2011 年 11 月 1 日双方签署的关于《股权转让协议》的补充承诺函，约定：在现有所得税政策不变的情况下，如果格霖农业在 2011-2020 年度实际盈利数不足盈利预测数，差额部分由李日裕等 4 名自然人以现金方式补偿给本公司，以其受让的股权转让款 20% 作为履约保证金，存入本公司

共管账户。

6、根据 2012 年 11 月 6 日本公司与乙方：湖北省宏泰国有资产经营有限责任公司及丙方：袁国保等 14 名自然人签署的《关于增资并购实际盈利数不足预测数的补偿协议》，约定：在现有所得税政策不变的情况下，如果湖北种子在 2012-2014 年度实际盈利数不足盈利预测数，差额部分由乙方、丙方对公司进行补偿。乙方、丙方以其分配未付的股利作为完成业绩的质押担保由种子子公司代管，丙方以其应受让的股权转让款 60%作为上述盈利预测业绩的履约保证金，存入本公司共管账户。

同日，本公司与丙方签署的《股权质押协议》约定：丙方以其合计持有的湖北种子 26.798% 的股权质押给我公司，作为其向我公司履行主合同项下之全部义务的担保。股权质押的担保范围为：《股权转让协议》、《增资协议》及《盈利预测补偿协议》中乙方所应履行的转让种子子公司 32% 的股权、履行相关保证和承诺、盈利预测补偿等全部主合同项下之义务、相应的违约责任、赔偿责任以及我公司为实现债权而发生的相关费用（包括但不限于诉讼费、保全费、执行费、律师费、评估费、拍卖费、差旅费等）。股权质押的担保期限为：自协议签署之日起至被担保的债务（即上述担保范围）履行期限届满之日。

此外，上述乙方、丙方向公司出具的《关于湖北省种子集团有限公司库存减值的承诺》承诺：对湖北种子截止 2012 年 6 月 30 日的库存种子的数量、入库时间、库存种子的保值做出承诺，并保证该部分库存在库龄三年以内销售完毕。如出现库存数量虚高、库龄不符或种子滞销导致资产减值，乙方、丙方以其已分配未付股利、股权转让款、以后年度的可分配利润对此承担保证责任。

7、2012 年 11 月 6 日，袁国保等 14 名自然人出具的《关于股权锁定的承诺函》承诺：袁国保等 14 人自交易完成后 3 年内不会通过任何方式向第三方转让所持有的湖北种子 26.798% 股权，亦不会在该等股权上设置任何形式的权利限制。同日，袁国保、崔登维、耿月明、何学功等 4 名湖北种子的高管股东出具的《关于避免同业竞争的承诺函》承诺：目前未从事与湖北种子相同或类似的生产经营活动，作为湖北种子股东期间（如将所持湖北种子股权对外转让，该等承诺期不低于 5 年），也不会从事与湖北种子主营业务相同或类似的生产经营活动。

8、根据 2013 年 11 月 24 日本公司与甲方：陈艳宾等 9 名自然人签署的《关于山西潞玉种业股份有限公司之股份转让后实际盈利数不足预测数的补偿协议》，约定：在现有所得税政策不变的情况下，如果山西潞玉公司在 2013-2016 年度实际盈利数不足盈利预测数，差额部分由甲方对公司进行补偿。为保证甲方的履约能力，甲方同意将其持有的山西潞玉公司的 49% 股份质押给本公司作为此项承诺的担保。

十二、资产负债表日后事项：

（一）其他资产负债表日后事项说明

1、2013 年 11--12 月，公司第五届董事会第二次会议及公司 2013 年第六次临时股东大会审议通过了《关于收购山西潞玉种业股份有限公司(以下简称"山西潞玉")51% 股权的议案》（详见 2013 年 12 月 12 日上海证券交易所网站及上海证券报 2013-050 号公告）。公司已按照合同约定支付了山西潞玉前 2 期的股权转让款了。2014 年 1 月，山西省长治市工商行政管理局已核准山西潞玉公司提交的变更股东、法定代表人、董事、监事的备案申请，本公司所收购的山西潞玉种业股份有限公司 51% 股权已完成过户登记手续。

2、2014 年 1 月，经国家工商行政管理总局核准，公司名称由"中垦农业资源开发股份有限公司"变更为"中农发种业集团股份有限公司"，公司股票简称由"中农资源"变更为"农发种业"。

3、根据公司第四届董事会第 24 次会议以及公司 2012 年第二次临时股东大会决议确定的担保额度，公司控股子公司-华垦国际贸易有限公司（以下简称"华垦公司"）与中国建设银行股份有限公司北京前门支行（下称"建设银行"）于 2014 年 1 月 28 日签订了《信用证开证合同》（下称"主合同"），建设银行为华垦公司开立金额为人民币 7600 万元、溢装金额不超过开证金额 10% 的不可撤销跟单信用证。公司为华垦公司在主合同项下的债务提供连带责任保证，保证期间为自保证合同生效之日起至建设银行依据主合同项下的信用证实际付款之后两年止，如果建设银

行依据主合同项下的信用证分次付款的，保证期间至建设银行最后一次付款之日后两年止。

4、根据公司第五届董事会第 4 次会议、第五次会议决议，公司及公司所属控股子公司华垦公司、洛阳种业公司于 2014 年 1 月-3 月分别使用暂时闲置资金购买银行保本类理财产品 49,900 万元。

十三、 其他重要事项：

(一) 其他

(一) 资产重组

1、2013 年 1 月 14 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议并通过《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》。本年度，洛阳市中垦种业科技有限公司（以下简称“洛阳种业公司”）已收到各股东实收资本 45,669,900.00 元，本公司占新设立的洛阳种业公司注册资本的 51%。该公司的工商变更登记已全部完成。

2、2013 年 5 月 13 日，公司 2013 年第三次临时股东大会通过了《关于对控股子公司河南黄泛区地神种业有限公司进行增资的议案》。目前，地神公司已在周口市工商行政管理局完成工商变更登记手续，地神公司注册资本已变更为一亿元。

3、2013 年 12 月 3 日，公司 2013 年第五次临时股东大会通过了《关于收购中垦锦绣华农武汉科技有限公司 54.96% 股权的议案》，公司在股东大会批准本次收购后，已经按规定对该部分股权进行竞价，并成功摘牌。根据公司与股权转让方---中国农垦（集团）总公司（下称“甲方”、“中垦公司”）签署的《产权交易合同》，2013 年 12 月 13 日，公司已支付了股权转让款 56,898,700 元，12 月 27 日，锦绣华农公司已在武汉市洪山区工商行政管理局完成了工商变更登记手续。

(二) 诉讼

(1) 2005 年 8 月 1 日，廊坊市农业生产资料公司向河北省廊坊市广阳区人民法院（以下简称“广阳法院”）提起诉讼，请求法院判令公司控股子公司华垦国际贸易有限公司（以下简称“华垦公司”）赔偿因侵权给廊坊农资造成的经济损失 1,425,485.00 元。后华垦公司依据最高人民法院《关于延长对以中国农垦（集团）总公司及其下属企业为被告的民商事案件暂缓受理、暂缓审理、暂缓执行期限的通知》为由向广阳法院申请中止审理。公司受司法保护的延长期限已于 2011 年 5 月 31 日到期。华垦公司为有效化解纠纷，避免更大损失，同意向廊坊农资公司补偿 50 万元进行和解。2013 年 8 月 20 日，廊坊市广阳区人民法院出具民事调解书（[2010]广民初字第 376 号）如下：本案在审理过程中，经本院调解，当事人自愿达成如下协议：1、被告华垦国际贸易有限公司于 2013 年 8 月 28 日前一次性给付原告廊坊市农业生产资料公司补偿金 50 万元。2、双方之间就该经济纠纷彻底解决，原告廊坊市农业生产资料公司承诺，不管其与第三方处理结果如何，以后不得再以任何理由和方式向被告主张任何权利。

华垦公司已支付了上述 50 万元补偿款。

(2) 因钢材买卖合同纠纷，本公司起诉海南京豪钢铁进出口有限公司（以下简称“海南京豪”），北京市第二中级人民法院支持了本公司的诉讼请求。因海南京豪未履行还款义务，本公司申请强制执行。2011 年 1 月 17 日，本公司接到海南省海口市中级人民法院执行裁定书：经查被执行人海南京豪钢铁进出口有限公司、海南京豪三源大酒店有限公司无存款和其他财产可供执行，该案件没有强制执行条件，终结北京市第二中级人民法院作出的（2007）二中民初字第 16239 号民事判决书的本次执行程序。

(3) 华垦公司于 2004 年 11 月同新加坡 Agrosin 公司签订了 22000 吨复合肥买卖合同。因货物未达到合同规定的要求，华垦公司依照合同的规定于 2006 年 5 月向香港国际仲裁中心提出仲裁申请，仲裁庭于 2010 年 1 月 28 日做出“最终裁决”，裁决 Agrosin 公司承担华垦公司在仲裁庭的合理支出及费用及美元 22,500.00 元、人民币 1,636,613.00 元和港币 525,267.10 元。华垦公司该案件代理律师事务所收到 GRANT THORNTON（均富会计师行）的通知，称 Agrosin 公司已申请破产。由于本公司判断其可追回债权不足以支付相关费用，因此未申报破产债权，该案已结案。

(4) 就本公司农牧分公司（甲方）与天津中兴科贸有限公司（乙方）的租赁协议纠纷案，本

公司农牧分公司即向北京市昌平区人民法院提出诉讼,要求乙方按合同约定交回租赁资产。2012年末,昌平区人民法院判决对方败诉,并要求乙方在判决生效后交回租赁资产并支付拖欠租金。乙方不服判决,向北京市第一中级人民法院提起上诉,北京市第一中级人民法院以事实依据不清为由,要求北京市昌平区人民法院进行重新审理。2013年8月22日,北京市昌平区人民法院重审判决如下:1、租赁协议继续履行;2、天津中兴支付拖欠租金756400元。乙方不服重审又提起上诉,2013年12月20日北京市第一中级人民法院终审判决驳回上诉,维持原判。2014年1-2月,本公司农牧分公司已分两次收到乙方支付的拖欠租金756400元。

(三) 子公司股权转让事宜

2004年1月18日,本公司与郭成华签订了股权转让协议,将持有的中垦进出口江苏有限公司90%股权以零价格转让给郭成华,同时放弃对中垦进出口江苏有限公司的债权340.72万元,并同意为该公司代偿向华夏银行杭州分行庆春支行的借款本息合计81.93万元。截止目前,该股权转让尚未进行工商变更登记。目前该公司在江苏省工商行政管理局网站上显示为"吊销后未注销"状态。

(四) 募集资金运用

2012年9月,经中国证券监督管理委员会《关于核准中垦农业资源开发股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]1195号)核准,公司向中国农业发展集团有限公司发行人民币普通股6,308.72万股,募集资金总额为47,000万元,扣除发行费用后的募集资金净额为45,835.90万元,存储于公司募集资金专户银行,用于补充公司流动资金。

2013年9月,根据公司业务发展需要,按照本次发行募集资金的用途,公司已将募集资金47,328.85万元(含利息收入)从募集资金专户转到公司自有资金结算账户。

(五) 担保

2012年8月-9月,经公司第四届董事会第24次会议、公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于为华垦公司提供综合授信额度担保的议案》。本次综合授信额度担保金额为2亿元人民币。2013年7月17日,公司控股子公司--华垦公司与中国建设银行股份有限公司北京前门支行(下称"建设银行")于签订了《信用证开证合同》,建设银行为华垦公司开立金额为人民币1.3亿元、溢装金额不超过开证金额10%的不可撤销跟单信用证。同日,公司与建设银行签署了《信用证开证保证合同》,同意为上述开证事项的债务提供连带责任保证。2014年1月,华垦公司完成对外商付款,建设银行通知该笔担保业务已在建设银行国际结算系统中注销,公司的连带责任担保已解除。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: | | | | | | | | |
| 组合1:采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备 | 4,620,069.33 | 100.00 | 4,620,069.33 | 100.00 | 4,820,069.33 | 100.00 | 4,626,069.33 | 100.00 |

| | | | | | | | | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| 组合小计 | 4,620,069.33 | 100.00 | 4,620,069.33 | 100.00 | 4,820,069.33 | 100.00 | 4,626,069.33 | 100.00 |
| 合计 | 4,620,069.33 | / | 4,620,069.33 | / | 4,820,069.33 | / | 4,626,069.33 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | | 金额 | 比例 (%) | | |
| 1 年以内小计 | | | | | 200,000.00 | 4.15 | 6,000.00 | |
| 5 年以上 | 4,620,069.33 | 100.00 | 4,620,069.33 | 4,620,069.33 | 4,620,069.33 | 95.85 | 4,620,069.33 | |
| 合计 | 4,620,069.33 | 100.00 | 4,620,069.33 | 4,820,069.33 | 4,820,069.33 | 100.00 | 4,626,069.33 | |

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 昌平水产公司 | 非关联方 | 1,026,900.00 | 5 年以上 | 22.23 |
| 黑龙江海伦公司 | 非关联方 | 780,000.00 | 5 年以上 | 16.88 |
| 北京中垦池田鸵鸟发展有限公司 | 关联方 | 711,823.03 | 5 年以上 | 15.41 |
| 温泉垂钓宫 | 非关联方 | 480,000.00 | 5 年以上 | 10.39 |
| 河南新兴公司 | 非关联方 | 393,500.00 | 5 年以上 | 8.52 |
| 合计 | / | 3,392,223.03 | / | 73.43 |

(二) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 组合 1：采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备 | 16,660,279.05 | 100.00 | 15,583,472.35 | 93.54 | 16,322,731.76 | 100.00 | 15,531,600.24 | 95.15 |
| 组合小计 | 16,660,279.05 | 100.00 | 15,583,472.35 | 93.54 | 16,322,731.76 | 100.00 | 15,531,600.24 | 95.15 |
| 合计 | 16,660,279.05 | / | 15,583,472.35 | / | 16,322,731.76 | / | 15,531,600.24 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内小计 | 425,602.36 | 2.55 | 12,767.86 | 88,055.07 | 0.54 | 7.35 |
| 1 至 2 年 | | | | 780,732.00 | 4.78 | 78,073.20 |
| 2 至 3 年 | 780,732.00 | 4.69 | 117,109.80 | 500.00 | | 75.00 |
| 3 至 4 年 | 500.00 | 0.00 | 150.00 | | | |
| 5 年以上 | 15,453,444.69 | 92.76 | 15,453,444.69 | 15,453,444.69 | 94.68 | 15,453,444.69 |
| 合计 | 16,660,279.05 | 100.00 | 15,583,472.35 | 16,322,731.76 | 100.00 | 15,531,600.24 |

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例 (%) |
|-------------|--------|---------------|-------|------------------|
| 海南京豪进出口有限公司 | 非关联方 | 5,748,000.00 | 5 年以上 | 34.50 |
| 江苏进出口有限公司 | 非关联方 | 3,824,080.31 | 5 年以上 | 22.95 |
| 房山兴房公司 | 非关联方 | 2,069,403.77 | 5 年以上 | 12.42 |
| 天津保东国际贸易公司 | 非关联方 | 1,473,859.03 | 5 年以上 | 8.85 |
| 丰南加油站 | 非关联方 | 916,468.45 | 5 年以上 | 5.50 |
| 合计 | / | 14,031,811.56 | / | 84.22 |

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|-----------------|
| 华垦国际贸易有限公司 | 42,500,000.00 | 42,500,000.00 | | 42,500,000.00 | 42,500,000.00 | 0 | 85 | 85 |
| 河南黄 | 132,473,237.00 | 121,848,426.00 | 10,624,811.00 | 132,473,237.00 | | | 53.99 | 53.99 |

| | | | | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--|--|--------|--------|
| 泛区地神种业有限公司 | | | | | | | | |
| 广西格霖农业科技发展有限公司 | 79,050,000.00 | 79,050,000.00 | | 79,050,000.00 | | | 51 | 51 |
| 湖北省种子集团有限公司 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | | | 52.045 | 52.045 |
| 中垦锦绣华农武汉科技有限公司 | 34,783,266.36 | | 34,783,266.36 | 34,783,266.36 | | | 54.96 | 54.96 |
| 洛阳市中垦种业科技有限公司 | 23,291,700.00 | | 23,291,700.00 | 23,291,700.00 | | | 51 | 51 |
| 山西潞玉种业股份有限公司 | 29,468,371.20 | | 29,468,371.20 | 29,468,371.20 | | | 51 | 51 |

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 其他业务收入 | 355,300.00 | 671,950.00 |
| 营业成本 | 93,841.08 | 84,262.67 |

2、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------|------------|------------------|
| 康堡房地产 | 175,000.00 | 49.25 |
| 北京恒鑫门窗 | 50,400.00 | 14.19 |
| 小汤山农业园 | 50,000.00 | 14.07 |
| 北京天地绿园 | 49,500.00 | 13.93 |
| 美术馆 | 20,000.00 | 5.63 |
| 合计 | 344,900.00 | 97.07 |

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 9,971,300.00 | 11,285,060.13 |
| 合计 | 9,971,300.00 | 11,285,060.13 |

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 河南黄泛区地神种业有限公司 | 4,766,800.00 | 4,347,600.00 | 控股子公司分配股利 |
| 广西格霖农业科技发展有限公司 | | 6,937,460.13 | 控股子公司未分配股利 |
| 湖北省种子集团有限公司本部 | 5,204,500.00 | | 控股子公司分配股利 |
| 合计 | 9,971,300.00 | 11,285,060.13 | / |

(六) 现金流量表补充资料:

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 | 7,169,081.56 | 4,776,080.68 |
| 加: 资产减值准备 | 45,872.11 | 52,451.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,988,164.58 | 1,970,709.25 |
| 无形资产摊销 | 448,214.04 | 448,214.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 151,625.64 | 151,625.64 |
| 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) | 8,594.75 | -35,287.19 |
| 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) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | -1,059,738.21 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -9,971,300.00 | -11,285,060.13 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 3,203,341.28 | -2,226,673.06 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -205,863.51 | 2,778,962.02 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,837,730.45 | -4,428,715.94 |
| 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 | 376,505,830.98 | 557,365,027.11 |
| 减: 现金的期初余额 | 557,365,027.11 | 266,042,270.72 |

| | | |
|--------------|-----------------|----------------|
| 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 | -180,859,196.13 | 291,322,756.39 |

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,306.52 | 28,049.45 | -109,408.06 |
| 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 | 9,377,048.34 | 7,536,830.91 | 183,776.00 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | -5,850,000.00 |
| 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 | -2,497,502.32 | 10,024,154.17 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | 2,000,000.00 | 1,700,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 672,443.34 | 2,396,918.50 | 483,360.21 |
| 少数股东权益影响额 | -3,850,824.72 | -9,525,583.21 | -685,480.66 |
| 合计 | 3,702,471.16 | 12,460,369.82 | -4,277,752.51 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.0300 | 0.1162 | 0.1162 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.6900 | 0.1061 | 0.1061 |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项目 | 期初数 | 期末数 | 变动比例（%） | 变动原因 |
|--------|-----------|-----------|---------|-----------------------------------|
| 应收票据 | 18,876.41 | 2,028.40 | -89.25 | 华垦公司用收到的承兑汇票开立的远期信用证到期解付所致 |
| 应收账款 | 10,680.88 | 19,816.56 | 85.53 | 扩大赊销规模所致 |
| 其他流动资产 | | 8,000.00 | | 利用闲置资金购买了保本收益型理财产品 |
| 长期股权投资 | 40.3 | 3,396.84 | 8328.81 | 主要系收购山西潞玉种业股份有限公司尚未纳入合并和对联营企业增资所致 |
| 固定资产 | 7,998.52 | 15,265.29 | 90.85 | 主要系湖北种业本期基建工程转固所致 |
| 在建工程 | 4,300.64 | 583.83 | -86.42 | 主要系湖北种业本期基建工程转固所致 |
| 开发支出 | | 160.07 | | 主要系锦绣华农品种开发支出 |
| 长期待摊费用 | 574.79 | 1,140.82 | 98.48 | 主要系湖北种业本期基建 |

| | | | | |
|---------|-----------|-----------|---------|---|
| 短期借款 | 3,000.00 | 11,788.95 | 292.97 | 工程转入所致 主要系华垦存款质押办理海外代付业务新增短期借款所致 |
| 预收款项 | 30,609.26 | 16,244.22 | -46.93 | 主要系华垦公司预收承兑汇票开立的信用证办理到期解付及放宽销售政策,减少预收款项所致 |
| 应交税费 | 1,654.68 | -233.67 | -114.12 | 湖北种业原个人股东转让股权给本公司应代扣代缴的个人所得税本期已代缴所致 |
| 长期应付款 | 5,030.04 | 3,510.28 | -30.21 | 系按收购协议本期支付给袁国保等人收购湖北种子股权转让款以及支付李日裕等人股权转让款所致 |
| 其他非流动负债 | 250 | 789.53 | 215.81 | 主要系收到的和资产相关的政府补助所致 |
| 销售费用 | 2,749.96 | 5,113.69 | 85.95 | 收购的湖北种业 2012 年合并期间仅为 12 月份和本期新建洛阳种业所致 |
| 管理费用 | 4,352.28 | 6,407.28 | 47.22 | 收购的湖北种业 2012 年合并期间仅为 12 月份和本期新建洛阳种业所致 |
| 资产减值损失 | -33.03 | 883.04 | 2773.72 | 收购的湖北种业 2012 年合并期间仅为 12 月份所致 |

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的年度报告文本。

董事长：余涤非

中农发种业集团股份有限公司

2014 年 4 月 3 日