

公司代码：600313

公司简称：农发种业

中农发种业集团股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人陈章瑞、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）顾军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请注意投资风险。
- 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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	126

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、农发种业	指	中农发种业集团股份有限公司
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
山东天泰	指	山东中农天泰种业有限公司
江苏金土地	指	江苏金土地种业有限公司
周口服务公司	指	周口中垦现代农业产业服务有限公司
河南农化	指	中农发河南农化有限公司
武汉湖广农科	指	武汉湖广农业科技有限公司
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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

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	ZSIC
公司的法定代表人	陈章瑞

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	北京市朝阳区东三环北路16号 农业展览馆文化产业楼	北京市朝阳区东三环北路16号 农业展览馆文化产业楼
电话	010-56342171	010-56342171
传真	010-56342170	010-56342170
电子信箱	zziyu2003@163.com	bbxhd@126.com

三、 基本情况变更简介

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	北京市朝阳区东三环北路16号农业展览馆文化产业楼
公司办公地址的邮政编码	100026
公司网址	http://znfzy.com
电子信箱	zhongnongfazhongye@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年2月24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	9111000071092506E
税务登记号码	9111000071092506E
组织机构代码	9111000071092506E
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内，公司营业执照等注册号码变更为统一社会信用代码9111000071092506E。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,245,010,572.96	1,079,291,203.48	108.01
归属于上市公司股东的净利润	8,054,113.33	1,754,999.62	358.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,193,458.04	-3,970,523.05	205.61
经营活动产生的现金流量净额	28,439,726.05	-51,072,749.32	155.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,725,924,043.44	1,743,812,854.33	-1.03
总资产	3,980,753,523.56	3,766,242,642.38	5.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0074	0.0019	289.47
稀释每股收益(元/股)	0.0074	0.0019	289.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0039	-0.0043	190.70
加权平均净资产收益率(%)	0.4600	0.1600	增加 0.30 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.2400	-0.3600	增加 0.60 个百分 点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	18,000.00	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,158,423.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当		

期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-214,550.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-5,077,794.91	
所得税影响额	-23,422.72	
合计	3,860,655.29	

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，公司紧跟国家产业政策导向，围绕公司发展战略目标，继续优化和完善产业布局，积极开展经营业务，强化管理，夯实发展基础，提高公司盈利能力。

1、在农作物种子方面，继续完善产业布局，夯实发展基础。

小麦种子板块：加强现有小麦种子企业自身营销推广能力的建设，带动其他同生态区域系统内企业开展小麦种子业务，形成协同效应，不断扩大市场占有率。

玉米种子板块：继续拓展我国最大玉米主产区东北区域市场，统筹协调推进玉米种子的科研、育种、生产及市场开发，进一步加强所属企业的产业协同。

水稻种子板块：巩固水稻“走出去”全国领先地位，继续推进公司水稻种子产业从单纯种子贸易出口向研发与出口相结合转型，积极拓展国外种子市场。

种苗业务板块：继续夯实甘蔗种苗、马铃薯种薯的业务基础和行业地位。在甘蔗种苗方面，推广新品种，扩大种业基地，降低生产成本；在马铃薯种苗方面，立足北方，拓展南方，扩大种植面积，寻找新的业务区域增长点。

2、继续推进“种肥药一体化”战略，提升农业综合服务能力。

在农药业务板块：加强收购河南农化后的管理融合，开展技术创新、管理创新，抓好生产销售、质量安全等工作；在化肥业务板块：充分发挥目前华垦公司所具备的优势，结合大化肥贸易业务，进一步加强经营服务，巩固老客户，稳定原有的化肥业务渠道，积极开拓和扩大新的市场领域，拓展新品种。

此外，以周口服务公司和武汉湖广农科公司为试点，围绕所属公司的种业业务，进一步推进农业综合服务体系建设。

3、公司与有关科研单位开展合作，进一步提升公司在育种方面的技术力量，整合内部科研资源，进一步建设和完善品种审定绿色通道，加速公司后续产品的选育和审定，为加快公司品种市场化的进程提供了可靠保障。

4、深入开展所属公司的产业协同，提高资源利用率，降本增效，同时推动自有及引进成果的协同共享，加快科技成果转化的速度，促进效益最大化；加强内控管理，控制风险，保证各项业务稳健开展；探索创新模式，进一步提升公司盈利能力。

报告期末，公司资产总额 398,075 万元，负债总额 143,339 万元，净资产 254,736 万元，公司 2016 年上半年实现营业收入 224,501 万元，营业成本 214,778 万元，净利润 1,084 万元，其中：归属于母公司所有者的净利润 805 万元，比上年同期增加 630 万元。净利润同比增加的主要原因：

一是公司于 2015 年 10 月底完成收购河南农化 67% 股权事宜，本报告期合并范围新增控股子公司河南农化，而去年同期合并范围不包括河南农化；二是所属华垦公司本期化肥销售额和净利润均增加。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,245,010,572.96	1,079,291,203.48	108.01%
营业成本	2,147,781,244.96	1,016,062,824.71	111.38%
销售费用	30,994,711.27	28,251,253.19	9.71%
管理费用	57,321,696.25	53,013,067.51	8.13%
财务费用	6,676,304.52	-540,490.82	1335.23%
经营活动产生的现金流量净额	28,439,726.05	-51,072,749.32	155.68%
投资活动产生的现金流量净额	7,601,200.90	-42,352,064.62	117.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-68,102,553.93	-30,289,714.56	-124.84%
研发支出	24,390,308.21	12,548,266.42	94.37%

营业收入变动原因说明:营业收入同比增加 116572 万元,增幅 108%,一是本期合并范围比去年同期增加周口服务公司及河南农化两家公司所致,二是华垦公司开展业务,收入同比增加 82282 万元;

营业成本变动原因说明:营业成本同比增加 113172 万元,增幅 111%,一是本期合并范围比去年同期增加周口服务公司及河南农化两家公司所致,二是华垦公司开展业务,成本同比增加 81821 万元;

销售费用变动原因说明:销售费用同比增加 274 万元,主要是本期合并范围比去年同期增加周口服务公司及河南农化两家公司,两家公司本期销售费用分别为 149 万元和 177 万元;

管理费用变动原因说明:管理费用同比增加 431 万元,增幅 8%。主要是本期合并范围比去年同期增加周口服务公司和河南农化两家公司,两家公司本期管理费用分别为 136 万元和 824 万元;

财务费用变动原因说明:本期财务费用同比增加 722 万元,主要是本期合并范围新增河南农化,其财务费用为 757 万元;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量同比增加 7951 万元,主要是销售商品收到的现金减去购买商品支付的现金净额增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净额为 760 万元,同比增加 4995 万元,主要是收回到期理财增加;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量净额同比减少 3781 万元,主要是公司分配 2015 年度红利以及下属公司分配少数股东股利。

研发支出变动原因说明:主要是农药和种子业务研发支出增加。

(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	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
农资贸易	1,891,221,463.14	1,846,065,386.22	2.39	113.45	109.63	增加 1.78 个百分点
粮食贸易	153,014,287.69	150,289,323.78	1.78	364.78	366.13	减少 0.33 个百分点
种子销售	164,915,652.68	123,333,608.09	25.21	13.54	20.50	减少 16.70 个百分点
合计	2,209,151,403.51	2,119,688,318.09	4.05	107.59	108.79	减少 0.78 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)	17,549,245.56	20,311,170.13	-15.74	184.64	181.18	增加 1.42 个百分点
小麦商品粮	149,877,071.93	147,279,037.24	1.73	1,073.16	1,097.72	减少 2.02 个百分点
水稻	51,403,357.96	34,665,596.70	32.56	21.48	27.04	减少 2.95 个百分点
甘蔗种	3,973,019.00	2,169,018.47	45.41	100.47	53.81	增加 16.56 个百分点
马铃薯种	642,680.00	306,247.60	52.35	106.48	85.85	增加 5.29 个百分点
玉米(种子)	56,261,986.38	35,809,668.94	36.35	-21.82	-22.74	增加 0.75 个百分点
棉种	683,176.27	773,945.39	-13.29	-6.31	34.38	减少 34.30 个百分点
油菜	91,075.50	3,214.90	96.47	182.00	-87.19	增加 74.16 个百分点
豆类	2,032,815.00	1,428,783.41	29.71	33.29	76.81	减少 17.30 个百分点
芝麻	401,871.00	327,273.96	18.56	-41.16	-16.91	减少 23.77 个百分点
化肥	1,709,513,666.42	1,699,364,792.17	0.59	93.08	93.17	减少 0.05 个百分点
农药类	182,069,622.83	146,596,025.00	19.48			增加 19.48 个百分点
花生种	21,779,765.53	19,303,085.51	11.37			增加 11.37 个百分点
其他经济作物	5,273,564.43	3,914,157.43	25.78	-33.60	-39.81	增加 7.66 个百分点
蔬菜种子	4,461,269.94	4,426,014.70	0.79			

大豆商品粮	3,137,215.76	3,010,286.54	4.05			
合计	2,209,151,403.51	2,119,688,318.09	4.05	107.59	108.79	减少 0.55 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	2,191,873,563.25	109.56
国外	17,277,840.26	-5.38
合计	2,209,151,403.51	107.59

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。公司将根据实际情况，继续稳步推进“种、药、肥一体化”战略，搭建以种业为核心的农资一体化平台，夯实发展基础，提升科技和营销能力，加强风险控制，促进内生性增长，同时创新模式，推动产业结构的优化升级；优化人才结构，提高团队工作效能，不断提升公司经营业绩和核心竞争力，促进公司可持续发展。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位: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	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
农行武汉市南湖支行	保本型	2,000,000.00	2015年7月6日		到期还本付息				是	0.00	否	否	暂时闲置资金;非募集资金
农行武汉市南湖支行	保本型	3,000,000.00	2015年12月1日	2016年8月27日	到期还本付息	95,625.00			是	0.00	否	否	暂时闲置资金;非募集资金
农行武汉市南湖支行	保本型	4,000,000.00	2015年12月11日	2016年12月10日	到期还本付息	172,000.00			是	0.00	否	否	暂时闲置资金;非募集资金
民生银行武汉东湖开发区支行	保本型	4,300,000.00	2016年4月1日	2016年8月9日	到期还本付息	59,447.00			是	0.00	否	否	暂时闲置资金;非募集资金
农行武汉市南湖支行	保本型	4,000,000.00	2016年6月2日	2016年12月5日	到期还本付息	80,000.00			是	0.00	否	否	暂时闲置资金;非募集资金
中行武汉市东湖支行	保本型	2,500,000.00	2016年6月2日	2016年12月9日	到期还本付息	45,600.00			是	0.00	否	否	暂时闲置资金;非

2016 年半年度报告

行													募集资金
中行武汉市东湖支行	保本型	1,500,000.00	2016年6月14日	2017年6月15日	到期还本付息	56,250.00			是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
民生银行武汉东湖开发区支行	保本型	3,200,000.00	2016年6月14日	2016年10月20日	到期还本付息	40,000.00			是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行北京月坛大厦支行	保本型	12,000,000.00	2016年1月19日	2016年3月22日	到期还本付息		12,000,000.00	63,189.04	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行北京月坛大厦支行	保本型	12,500,000.00	2016年5月31日	2016年9月22日	到期还本付息				是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行扬州扬子江支行	保本型	60,000,000.00	2016年1月22日	2016年3月2日	到期还本付息	230,136.98	60,000,000.00	230,136.98	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行扬州新区支行	保本型	12,000,000.00	2016年2月2日	2016年4月1日	到期还本付息	63,189.04	12,000,000.00	63,189.04	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行扬州扬子江支行	保本型	45,000,000.00	2016年3月3日	2016年6月2日	到期还本付息	343,972.60	45,000,000.00	343,972.60	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
江苏银行唐城支行	保本型	10,000,000.00	2016年3月9日	2016年6月15日	到期还本付息	77,863.01	10,000,000.00	77,863.01	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
江苏银行	保本	12,000,000.00	2016年3	2016年6	到期还本	93,435.62	12,000,000.00	93,435.62	是	0.00	否	否	暂时闲置

唐城支行	型		月23日	月29日	付息								资金；非 募集资金
农行扬州 扬子江支 行	保本 型	46,000,000.00	2016年6 月15日	2016年9 月13日	到期还本 付息	317,589.04			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
江苏银行 唐城支行	保本 型	10,000,000.00	2016年6 月22日	2016年9 月28日	到期还本 付息	75,178.08			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
汉口银行 南湖花园 支行	保本 型	3,000,000.00	2016年3 月3日	2016年5 月5日	到期还本 付息	22,524.66	3,000,000.00	3,022,524.66	是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行珞狮 路支行	保本 型	1,700,000.00	2016年1 月29日	2016年3 月31日	到期还本 付息	11,695.07	1,700,000.00	1,711,695.07	是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行珞狮 路支行	保本 型	1,000,000.00	2016年4 月2日	2016年5 月6日	到期还本 付息	3,446.58	1,000,000.00	1,003,446.58	是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
汉口银行 南湖花园 支行	保本 型	2,000,000.00	2016年5 月10日	2016年7 月19日	到期还本 付息	25,000.00			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行珞狮 路支行	保本 型	1,000,000.00	2016年5 月11日	2016年7 月20日	到期还本 付息	3,400.00			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
中行洛阳 分行太原 南路支行	保本 型	10,000,000.00	2016年4 月21日	2016年5 月26日	到期还本 付息	2.33%	10,000,000.00	23,013.70	是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
招行洛阳	保本	9,000,000.00	2016年6	2016年8	到期还本	2.90%			是	0.00	否	否	暂时闲置

分行凯 路支行	型		月21日	月23日	付息								资金；非 募集资金
中行洛 阳分行 太原南 路支行	保本 型	6,000,000.00	2016年6 月20日	2016年12 月20日	到期还本 付息	3.00%			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行长 治市永 泰支行	保本 型	10,000,000.00	2016年1 月12日	2016年3 月15日	到期还本 付息		10,000,000.00	52,657.53	是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行长 治市永 泰支行	保本 型	1,000,000.00	2016年3 月23日	2016年4 月27日	到期还本 付息		1,000,000.00	2,561.64	是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行长 治市永 泰支行	保本 型	9,000,000.00	2016年3 月23日	2016年6 月22日	到期还本 付息		9,000,000.00	66,575.34	是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行长 治市永 泰支行	保本 型	3,000,000.00	2016年5 月4日	2016年7 月6日	到期还本 付息	14,268.49			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行长 治市永 泰支行	保本 型	3,000,000.00	2016年5 月9日	2016年6 月13日	到期还本 付息		3,000,000.00	7,405.48	是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行长 治市永 泰支行	保本 型	2,000,000.00	2016年5 月13日	2016年7 月15日	到期还本 付息	9,512.33			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行长 治市永 泰支行	保本 型	5,000,000.00	2016年6 月17日	2016年7 月16日	到期还本 付息	34,520.55			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
农行平 邑	保本	2,900,000.00	2016年2	2016年2	到期还本		2,900,000.00	2,194.72	是	0.00	否	否	暂时闲置

板桥路支行	型		月4日	月16日	付息								资金；非募集资金
农行平邑板桥路支行	保本型	2,600,000.00	2016年2月19日	2016年2月25日	到期还本付息		2,600,000.00	982.91	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行平邑板桥路支行	保本型	2,800,000.00	2016年2月25日	2016年2月26日	到期还本付息		2,800,000.00	130.41	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行平邑板桥路支行	保本型	3,500,000.00	2016年3月2日	2016年3月3日	到期还本付息		1,500,000.00	69.86	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行平邑板桥路支行	保本型	900,000.00	2016年3月25日	2016年4月11日	到期还本付息		900,000.00	922.19	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行平邑板桥路支行	保本型	600,000.00	2016年4月14日	2016年4月19日	到期还本付息		600,000.00	139.73	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行平邑板桥路支行	保本型	2,000,000.00	2016年3月2日	2016年4月20日	到期还本付息		2,000,000.00	6,712.33	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行平邑板桥路支行	保本型	1,500,000.00	2016年5月11日	2016年5月16日	到期还本付息		1,500,000.00	470.07	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行平邑板桥路支行	保本型	200,000.00	2016年5月19日	2016年5月25日	到期还本付息		200,000.00	55.89	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
农行平邑	保本	1,500,000.00	2016年5	2016年6	到期还本		1,500,000.00	1,627.40	是	0.00	否	否	暂时闲置

板桥路支行	型		月19日	月6日	付息								资金；非募集资金
浦发金融街支行	保本型	80,000,000.00	2016年1月14日	2016年2月12日	到期还本付息	305,753.42	80,000,000.00	305,753.42	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
浦发金融街支行	保本型	80,000,000.00	2016年1月15日	2016年2月16日	到期还本付息	203,222.22	80,000,000.00	203,222.22	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
浦发金融街支行	保本型	80,000,000.00	2016年2月26日	2016年3月29日	到期还本付息	298,958.90	80,000,000.00	298,958.90	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
浦发金融街支行	保本型	80,000,000.00	2016年2月26日	2016年3月29日	到期还本付息	203,835.62	80,000,000.00	203,835.62	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
浦发金融街支行	保本型	80,000,000.00	2016年4月13日	2016年5月17日	到期还本付息	219,111.11	80,000,000.00	219,111.11	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
浦发金融街支行	保本型	80,000,000.00	2016年4月14日	2016年5月18日	到期还本付息	269,589.04	80,000,000.00	269,589.04	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
浦发金融街支行	保本型	30,000,000.00	2016年5月26日	2016年6月28日	到期还本付息	70,125.00	30,000,000.00	70,125.00	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
浦发金融街支行	保本型	30,000,000.00	2016年5月27日	2016年6月29日	到期还本付息	91,232.88	30,000,000.00	91,232.88	是	0.00	否	否	暂时闲置资金；非募集资金
浦发金融	保本	50,000,000.00	2016年5	2016年8	到期还本	381,249.99			是	0.00	否	否	暂时闲置

街支行	型		月24日	月25日	付息								资金；非 募集资金
浦发金融 街支行	保本 型	50,000,000.00	2016年5 月25日	2016年8 月26日	到期还本 付息	492,499.99			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
华夏东四 支行	保本 型	20,000,000.00	2016年6 月14日	2016年7 月14日	到期还本 付息	43,333.33			是	0.00	否	否	暂时闲置 资金；非 募集资金
合计	/	989,200,000.00	/	/	/	4,453,565.63	746,200,000.00	8,436,799.99	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）													0
委托理财的情况说明						2016年1月8日，公司第五届董事会第29次会议审议通过了《关于公司运用暂时闲置资金购买银行理财产品的议案》，期限自2016年1月1日至2016年12月31日。							

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	尚未使用募集资金用途及去向
2015	增发	12,093.34	6,528.23	6,528.23	5,630.86	专户存储
合计	/	12,093.34	6,528.23	6,528.23	5,630.86	/
募集资金总体使用情况说明			公司于2015年10月完成向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)股票16,398,054股,募集本次发行股份购买资产的配套资金,扣除各项发行费用后实际募集资金净额为12,093.34万元。截止2016年6月30日已累计使用6,528.23万元,尚未使用的募集资金5,630.86万元(含利息)存放于公司及河南农化募集资金专户存储银行。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	未达到计划进度和收益说明
河南农化1万吨/年MEA产能扩建在建项目	否	6,445.75	880.72	880.72	否	13.66%	一方面,募集资金到位时间较晚,2016年3月公司将6700万元以增资方式用于实施本次募投项目,其中,5647.59万元用于补充河南农化运营资金,其余资金用于MEA产能扩建项目;另一方面,由于1-5月处于生产旺季,MEA产能扩建项目部分受到生产线运行的影响,进度有所放缓。
补充河南农化运营资金	否	5,647.59	5,647.51	5,647.51	是	99.998%	
合计	/	12,093.34	6,528.23	6,528.23	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			2016年4月7日,公司第五届董事会第30次会议同意使用募集资金置换先期投入的“河南农化1万吨/年MEA产能扩建在建项目”自筹资金880.72万元。				

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

2016年7月5日,公司召开了第五届董事会第32次会议,审议通过了《关于利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》;2016年7月13日,公司与华夏银行北京东四支行签署了协议,使用暂时闲置募集资金5400万元购买了保本型人民币结构性存款产品。

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(%)	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	26,331.68	3,175.54	170,886.28	697.52	597.54
洛阳市中垦种业科技有限公司	51	河南洛阳	农作物种子、新品种选育	4,566.99	5,800.15	4,759.63	345.07	-168.39	-187.97
山东中农天泰种业有限公司	55.66	山东临沂	农作物种子、新品种选育	13,000	17,350.87	16,009.78	6,405.70	985.66	1,027.54
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	54.96	湖北武汉	农作物种子、新品种选育	4,268	8,066.37	5,907.62	612.18	-187	-142
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	10,000	25,982.44	15,804.70	2,492.80	-482.63	-482.59
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	21,102.44	12,533.37	457.08	-118.76	-121.76
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	38,861.83	24,218.53	4,970.86	-996.49	-865.31
山西潞玉种业有限公司	51.00	山西长治	农作物种子、新品种选育	10,000	14,546.77	12,849.83	1,671.99	49.33	175.68
江苏金土地种业有限公司	37	江苏扬州	农作物种子、新品种选育	10,000	22,513.50	16,209.25	337.99	-898.24	-341.58
周口中垦现代农业服务公司	62.21	河南	销售农作物、农药等	10,000	15,421.27	13,894.79	17,614.84	30.89	31.31
中农发河南农化有限公司	67	河南	生产、销售农药	19,435	118,445.75	48,206.72	18,995.06	2,552.10	2,058.02

以上表格中子公司财务数据为公允价值调整前数据。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016年5月23日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了公司2015年度利润分配方案：公司以2015年末总股本432,879,465股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元(含税)，

共计派发现金股利 25,972,767.90 元;同时,公司使用资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股,共计转增 649,319,198 股,转增后公司总股本增加至 1,082,198,663 股。
本次利润分配及转增股份的股权登记日为 2016 年 6 月 15 日,除息日及现金红利发放日为 2016 年 6 月 16 日,新增无限售股份上市日为 2016 年 6 月 17 日,2015 年度利润分配及转增股份方案已经实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍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
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 m ² 、五楼 4890.12 m ² 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，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。公司多次赴鄂与法院沟通促进执行，目前尚无实质性进展。 该事项对公司报告期业绩不构成影响。	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
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；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。因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，请求法院判令嘉华公司偿还华垦公司债务 3,795,679 元及相应利息，并承担本案诉讼费。2014 年 6 月，华垦公司收到湖北省宜昌市中级人民法院作出的一审判决，判令被告嘉华公司于本判决生效之日起 10 日内偿还原告华垦公司借款本金 3,795,679 元及相应利息。因嘉华公司未在规定期限内缴纳上诉案件受理费，湖北省高院将本案按自动撤回上诉处理，并裁定为终审裁定。华垦公司收到裁定书后向湖北省宜昌	上海证券交易所网站：2013 年 020 号公告；2014 年 060 号公告

<p>市中级人民法院申请强制执行，湖北省宜昌市中级人民法院出具《执行案件受理通知书》，已受理华垦公司提交的强制执行申请书并决定立案。2015年4月，宜昌中院已将本案委托鄂州中院执行，与上述主案（华垦公司诉嘉华公司）合并执行，目前尚无实质性进展。</p> <p>该事项对公司报告期业绩不构成影响。</p>	
<p>3、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贷款保证金150.00万元及罚息43.60万元，并于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。</p> <p>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。2016年4月27日，此案在山西省吕梁市中级人民法院开庭审理，目前尚未判决。</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>4、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，卡钢会返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、被告返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。</p> <p>根据双方提供的证据，北京朝阳法院于2015年11月作出一审判决如下：1、被告于判决生效后十日内返还原告运费补贴739,968.45元；2、被告于判决生效后十日内返还原告逾期付款利息损失，以739,968.45元为基数，从2013年6月4日起至2014年2月28日止计，按照中国人民银行同期贷款利率计算；3、驳回原告其他请求。</p> <p>华垦公司提起上诉后，北京市第三中级人民法院于2016年4月作出终审判决：驳回上诉，维持原判。</p> <p>华垦公司2015年度已根据一审判决结果预计负债78.47万元，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022号公告</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(四) 其他说明

1、2013年9月，武汉市东湖新技术开发区人民法院受理原告河南华冠种业有限公司诉被告湖北种子（公司控股子公司）合同纠纷一案；原告河南华冠种业有限公司认为根据2012年2月7日原被告双方签订的《杂交棉花种子生产合同》，原告已交付种子，但被告拖欠种子余款等827,370.50元，请求判令被告给付种子余款等827,370.50元；

湖北种子收到诉状后，依法向武汉市中级人民法院反诉河南华冠种业有限公司，认为河南华冠种业有限公司生产交付的杂交棉花种子质量不符合合同约定，请求人民法院判决解除原被告于2012年2月7日签订的《杂交棉花种子生产合同》，并判令河南华冠种业有限公司向湖北种子返还种子款7,453,403.05元、支付违约金500,000.00元；武汉市中级人民法院于2014年2月14日开庭审理上述合同纠纷一案，其后根据双方意见人民法院指定司法鉴定机构对诉争种子质量进行鉴定，根据鉴定结论，河南华冠种业有限公司生产交付的杂交棉花种子质量合格率不足20%。2015年5月6日，法院做出一审判决如下：一、解除原告湖北省种子集团有限公司与被告河南华冠种业有限公司2012年2月7日签订的《杂交棉花种子生产合同》；二、被告河南华冠种业有限公司于本判决生效之日起十日内返还原告湖北省种子集团有限公司种子款人民币6,201,231.71元；三、被告河南华冠种业有限公司于本判决生效之日起十日内返还原告湖北省种子集团有限公司亲本种子款人民币70,720元；四、被告河南华冠种业有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告湖北省种子集团有限公司违约金人民币500,000元；五、驳回原告湖北省种子集团有限公司的其他诉讼请求。如未按上述判决指定的期间履行给付金钱义务，应按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

目前，河南华冠种业有限公司已向法院提起上诉，湖北省高级人民法院于2016年3月3日开庭审理此案，现尚未出判决结果。

2、2015年5月，湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院立案受理原告武汉生命科技股份有限公司诉被告湖北省种子集团有限公司等六被告侵权责任纠纷一案。原告武汉生命科技股份有限公司认为第一（国网湖北省电力公司）、二（国网湖北省电力公司武汉供电公司）、三（国网湖北省电力公司武汉市东湖新技术开发区供电公司）被告作为电力企业（供电人），未保证供电质量，未事先通知用户中断供电；因供电质量问题临时检修等原因，需要中断供电的，未事先通知用户中断供电，直接造成用电人即原告遭受巨大经济损失，第一、二、三被告依法应承担损害赔偿责任。第四被告武汉丽岛物业管理有限公司作为物业服务公司，没有履行物业服务义务，同样造成原告蒙受巨大经济损失，第四被告依法应予以赔偿。第五被告湖北省种子集团有限公司由于存在违法用电的情形，共同造成供电质量等侵权问题，损害了原告的利益。第六被告（生物园区某企业）也存在违法用电情况，共同造成供电质量等侵权问题，损害了原告的利益。因此请求判令赔偿原告经济损失432.39万元，并承担全部诉讼费用。

武汉东湖新技术开发区人民法院于2015年7月开庭审理，目前尚未判决。

3、2015年11月20日，西华县人民法院受理了原告李国红等45人诉被告河南地神（公司控股子公司）等三被告的财产损害赔偿纠纷一案。案由：河南地神承包河南省周口监狱土地后，又将所承包的土地分别承包给了其他农户种植。2015年6月份，承包农户土地内失火，引燃到李国红等45人的土地内，李国红等45人的辣椒苗、玉米苗、花生苗及未收割的小麦等被烧毁，李国红等45人将河南省周口监狱、周口金硕实业有限公司及河南地神诉至法院，诉求三被告赔偿原告方损失86万元。

此案于2016年3月25日开庭，对于原告方所提供的相关证据，河南地神经质证提出异议，且先期失火地块的实际承包经营管理人员是闫国营、闫国占（闫国营、闫国占系地神公司土地承包户），河南地神当庭申请要求追加其二人为本案被告，并于2016年3月28日以书面形式递交法庭，目前法庭尚未通知开庭。

4、武汉市劳动人事争议仲裁委员会于2015年8月立案受理申请人杜保金、毛福康等16人与被申请人湖北省种子集团有限公司劳动人事争议案（武劳人仲案字【2015】第641-672号）。申请人杜保金、毛福康等16人请求被申请人湖北省种子集团有限公司为申请人补缴养老保险金、返还克扣工资、赔偿失业保险金、支付带薪年假等，共计金额422.40万元。武汉市劳动人事争议仲裁

委员会于 2015 年 10 月 29 日与 2015 年 11 月 3 日合并审理，于 2015 年 12 月 29 日做出裁决，驳回申请人的仲裁请求。

2016 年 3 月，湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院立案受理原告杜保金等十一人诉被告湖北省种子集团有限公司劳动争议案。案件已于 2016 年 4 月 13 日合并审理，现尚未出判决结果。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司控股子公司--河南地神以预约方式向其第二大股东--河南省黄泛区实业集团有限公司，采购 2015---2016 年度生产的小麦种，此次交易事项构成关联交易（详见 2016 年 002 号公告）。报告期内，河南地神与河南省黄泛区实业集团有限公司发生的日常关联交易金额，详见第十节财务报告----“十二、关联方及关联交易之 5 关联交易情况。”

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司控股子公司--河南地神以预约方式向其第二大股东--河南省黄泛区实业集团有限公司，采购 2015---2016 年度生产的小麦种，此次交易事项构成关联交易（详见 2016 年 002 号公告）。报告期内，河南地神与河南省黄泛区实业集团有限公司形成的往来情况，详见第十节财务报告----“十二、关联方及关联交易之 6 关联方应收应付款。”

2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
河南省黄泛区农场实业集团	其他关联人	1,539,064.24	48,460,935.76	50,000,000.00	509,819.88		509,819.88
中国农垦(集团)总公司	控股股东	2,446,504.08	-2,446,504.08	0			
河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司	其他关联人				1,626,569.64	-1,626,569.64	0
中国农业发展集团有限公司	控股股东				25,670,000.00		25,670,000.00
中农发置业有限公司	股东的子公司	41,739,479.00		41,739,479.00			
合计		45,725,047.32	46,014,431.68	91,739,479.00	27,806,389.52	-1,626,569.64	26,179,819.88
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)							-2,446,504.08
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							41,739,479.00
关联债权债务形成原因		1、公司应收中国农垦(集团)总公司 244.65 万元，是因控股子公司锦绣华农未完成 2015 年度业绩承诺，应向中国农垦(集团)总公司收取的 2015 年度业绩补偿款，本期已收回； 2、公司应收中农发置业有限公司 4,173.95 万元，是公司在 2014 年向其转让了北京农发物业管理公司股权，依据《转让协议》应于 2015 年-2016 年收取的股权转让款； 3、公司应付中国农业发展集团有限公司 2567 万元，是财政部通过中国农业发展集团有限公司拨付给本公司的“优质、专用小麦商业化育种与产业化”项目预算资金。 4、其他关联方系公司控股子公司河南地神的第二大股东--河南省黄泛区实业集团及其所属企业。报告期内，河南地神与黄泛区实业集团及其下属企业发生正常经营性往来。					
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。					

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													1,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)													1,000
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)													1,000
担保总额占公司净资产的比例(%)													0.39
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													0
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													0
上述三项担保金额合计(C+D+E)													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于为控股子公司山西潞玉种业股份有限公司提供授信额度担保的议案》，董事会同意为控股子公司山西潞玉提供2000万元人民币授信额度担保，并要求经营班子按照规定签署相关协议；2016年3月29日，公司与中国农业银行股份有限公司长治市分行签署了《保证合同》，为山西潞玉1,000万元短期流动资金借款提供连带责任保证。2016年4月8日，山西潞玉收到农行长治分行划付的流动资金借款1,000万元。						

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	郭文江	公司于 2015 年 10 月完成收购河南农化股权事项, 股权出让方郭文江承诺: 中农发河南农化有限公司 2015 年、2016 年、2017 年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 6,333.68 万元、7,366.37 万元、7,472.78 万元。若中农发河南农化有限公司在补偿期间内各年末的累积实际净利润高于或等于对应期间的累积承诺净利润, 则业绩承诺方无需对上市公司进行补偿。否则, 业绩承诺方应按约定计算的当年需补偿的现金总额以现金方式对上市公司进行补偿。	2015-3-28; 3 年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	郭文江	1、针对河南颖泰(已更名为“河南农化”)拥有的宿舍楼、食堂及澡堂、配电室、办公楼、门卫房、铁艺围墙、广场水池及澡堂管线等存在的产权瑕疵, 河南颖泰实际控制人郭文江承诺: 本人争取于 2015 年 12 月 31 日前补办上述建筑及其用地的合法手续, 并承担因补办各种手续产生的所有费用(包括罚款等); 如在 2015 年 12 月 31 日前未能补办上述合法手续, 河南颖泰因占用绿化地行为而遭受的一切损失, 包括但不限于政府部门的罚款、所拆除的违章建筑物的建设成本、对河南颖泰正常经营造成的损失等, 其本人将在收到河南颖泰书面通知后 30 日内, 及时足额地以现金方式向河南颖泰进行补偿; 同时, 在 2015 年 12 月 31 日前, 河南颖泰因上述占用绿化地行为而遭受的一切损失亦由本人按上述方式进行补偿; 如河南颖泰的前述办公楼、门卫室、职工宿舍楼、食堂、门卫等建筑物及构筑物被政府拆除, 其本人将积极协助河南颖泰找到新的替代性场所, 保证河南颖泰生产经营活动的正常进行。2、针对河南颖泰未取得房屋所有权证书的中试车间、1 号仓库和铝泥库, 河南颖泰实际控制人郭文江承诺: 将尽最大努力积极促使河南颖泰尽快办理并取得相应的房屋所有权证。如因该等事宜给河南颖泰造成任何损失的, 本人将在收到河南颖泰书面通知后 30 日	2015-07-01, 长期	否	否	办理相关手续涉及地方政府多个部门; 山东颖泰已取得 121 亩土地的《建设用地规划许可证》、《建筑工程施工许可证》以及大部分建筑物的《建设工程规划许可证》	1、河南农化将继续办理相关手续, 目前尚未造成任何损失。2、河南农化将继续办理相关手续, 目前尚未造成任何损失; 3、正在组织供地方案, 39 亩土地的土地证正在办理

			内,及时足额地以现金方式向河南颖泰进行补偿。3、针对山东颖泰土地权属瑕疵,河南颖泰实际控制人郭文江承诺:(1)对于正在组织供地方案的50亩土地(根据山东莘县国土资源局占云分局于2016年4月14日出具的证明文件,上述土地实际面积约39亩),将促使山东颖泰尽最大努力于2015年12月31日前取得相应的《国有土地使用权证》;如山东颖泰取得上述土地的《国有土地使用权证》在评估基准日之后发生的费用超出本次交易评估作价时预计的费用,则超出部分由郭文江以现金方式向山东颖泰进行补偿;如果山东颖泰未能在2015年12月31日前取得上述土地的《国有土地使用权证》,则河南颖泰有权要求郭文江按照本次交易相关《资产评估报告》确定的山东颖泰100%股权收益法评估结果作为交易价格(若期间发生增/减资,则相应调整)收购山东颖泰100%股权,且河南颖泰有权在相关资产的可使用期限内租赁使用山东颖泰全部或部分资产,租赁价格参考所租赁资产的折旧摊销成本加合理利润确定。(2)因上述事宜给山东颖泰造成的任何损失,包括但不限于政府部门的罚款、所拆除地上建筑物的建设成本、生产设备重新安放产生的费用、对山东颖泰正常生产经营造成的损失等,郭文江将在收到河南颖泰书面通知后30日内,及时足额地以现金方式向山东颖泰进行补偿。4、对于山东颖泰在建工程尚未取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》之事宜,将促使山东颖泰尽最大努力于2015年12月31日前补办上述证照,如因该等事宜而给山东颖泰带来的任何损失,包括但不限于政府部门的罚款、所拆除地上建筑物的建设成本等,将在收到河南颖泰书面通知后30日内,及时足额地以现金方式向山东颖泰进行补偿。					中,目前未造成任何损失;4、山东颖泰其他部分建筑物的《建设工程规划许可证》尚在办理中,目前未造成任何损失。
其他承诺	盈利预测及补偿	李日裕等自然人股东	公司于2011年11月完成收购广西格霖股权事项,股权转让方李日裕等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。	2011-11-02;10年	是	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	中国农垦(集团)总公司	2013年12月,公司收购了锦绣华农54.96%股权。锦绣华农股权的出让方---中国农垦(集团)总公司做出业绩承诺: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。	2013-12-24;3年	是	是		
其他承诺	盈利预测	陈艳宾等自然人	2014年1月,公司完成收购山西潞玉种业51%股权事项。山西潞玉股权的出让方---陈艳宾等自然人做出业绩承诺:在潞玉种业现有所得税税收政策不变的情	2013-12-11;4	是	是		

	及补偿	人股 东	况下，潞玉种业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。	年				
其他 承诺	盈利 预测 及补 偿	朱晓波 等自然 人股 东	2014 年 6 月，公司控股子公司——湖北种子增资武汉庆发禾盛农业发展有限公司。本次增资完成后，庆发禾盛成为湖北种子的控股子公司，庆发禾盛的股东——朱晓波等自然人股东做出业绩承诺：在庆发禾盛现有所得税税收政策不变的情况下，庆发禾盛 2014—2016 会计年度实际盈利数不低于以下预测数：2014 年 350 万元，2015 年 420 万元，2016 年 504 万元。	2014-06 -20；3 年	是	是		
其他 承诺	盈利 预测 及补 偿	山东天 泰种业 有限公 司	2014 年 10 月，公司与山东天泰种业有限公司共同投资设立山东中农天泰公司。山东天泰种业有限公司作出承诺：在山东中农天泰现有所得税税收政策不变的情况下，山东中农天泰 2014—2016 会计年度实际盈利数不低于以下预测数：2014 年 1300 万元，2015 年 1400 万元，2016 年 1500 万元。	2014-10 -09；3 年	是	是		
其他 承诺	盈利 预测 及补 偿	张明坤	2014 年 12 月，公司控股子公司——广西格霖完成收购内蒙古拓普瑞种业有限责任公司 90% 股权事项，内蒙古拓普瑞种业有限责任公司自然人股东张明坤承诺：在现有所得税税收政策不变的情况下，拓普瑞公司自交易完成日起当年即 2014 年的实际盈利为人民币 1000 万元，2015 年、2016 年每年的实际盈利不低于人民币 1000 万元。	2014-12 -17；3 年	是	是		
其他 承诺	盈利 预测 及补 偿	河南枣 花面业 有限公 司	2015 年 7 月，公司控股子公司周口服务公司以增资方式持有河南枣花粮油有限公司 51% 股权，枣花粮油原股东河南枣花面业有限公司做出承诺：枣花粮油成立之日起至 2015 年 12 月 31 日，营业额 20,833 万元，净利润 208.33 万元；2016 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2017 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2018 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2019 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2020 年度 1 月—7 月 31 日，营业额 29,167 万元，净利润 291.67 万元。	2015-10 -26，5 年	是	是		
其他 承诺	盈利 预测 及补 偿	杜家 明、杜 金文	2015 年 10 月，公司已增资方式持有武汉农科 26.316% 股权，其原股东杜家明、杜金文做出如下 3 年业绩承诺：各年扣除非经常性损益后的净利润预测数：2015 年度 800 万元；2016 年度 960 万元；2017 年度 1152 万元，累积承诺净利润 2912 万元。	2015-10 -26，3 年	是	是		

说明：1、上述公司的业绩承诺数据需在 2016 年度结束后经审计确认；2、广西格霖、锦绣华农、内蒙拓普瑞、河南农化未完成 2015 年度业绩承诺数，各承诺方应予现金补偿的金额分别为 871.41 万元、244.65 万元、167.51 万元、5,439.73 万元，目前已全部补偿到位。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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、报告期内，根据法律法规以及监管机构要求，结合公司实际情况，公司及控股子公司制订、修订了部分制度，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、公司按照法律法规、《公司章程》以及《信息披露办法》的规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，保证所有股东有平等机会获得信息。通过不断完善制度，保障全体股东及时、快捷的了解公司的运转情况。

3、报告期内，为了提高公司规范运作水平，根据监管机构安排，及时组织董事、监事、高管人员参加北京证监局、上交所组织的相关培训；同时结合监管机构要求，组织董事、监事、高管人员以及所属分、子公司、股东单位、全体员工等开展《国家安全法》等法律法规和基本知识的普法宣传活动，以提高公司管理层和员工的安全及规范运作意识，做好投资者关系工作，实现公司可持续的健康发展。

报告期内，公司治理的实际情况与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、2016 年 1 月 15 日，公司与威宁彝族回族苗族自治县人民政府签署了《马铃薯产业战略合作框架协议》，双方拟在建立马铃薯种薯繁育体系、搭建马铃薯产业化发展平台以及人才培养方面开展合作。

2、2016 年 1 月 25 日，公司与北京博奥晶典生物技术有限公司签署了《战略合作协议》，双方拟在实验平台、设备、服务等方面展开合作。

3、公司于 2015 年 10 月完成发行股份购买河南农化 67%股权并募集配套资金事项。2016 年 3 月，按照《发行股份购买资产协议》的约定，河南农化现有股东按照各自持股比例以现金方式向河南农化增资 1 亿元，其中本公司以本次募集资金增资 6,700 万元，河南农化其他 6 名自然人股东以现金增资 3,300 万元；河南农化已完成增资的工商登记变更手续，其注册资本已由人民币 9,435 万元增至 19,435 万元，各股东持股比例不变。

4、2016 年 7 月，公司与郭文江、宋全启、赵俊锋以及控股子公司——河南农化签署了《关于中农发河南农化有限公司业绩补偿措施的协议》，为承诺方郭文江切实履行 2015 年度盈利承诺补偿款的支付义务和 2016、2017 年度盈利承诺追加担保措施，签署《补偿措施协议》经公司第五届董事会第 33 次会议审议通过。

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	65,592,217	15.15			98,388,326		98,388,326	163,980,543	15.15
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,103,761	1.87			12,155,641		12,155,641	20,259,402	1.87
3、其他内资持股	57,488,456	13.28			86,232,685		86,232,685	143,721,141	13.28
其中：境内非国有法人持股	10,894,941	2.52			16,342,411		16,342,411	27,237,352	2.52
境内自然人持股	46,593,515	10.76			69,890,274		69,890,274	116,483,789	10.76
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	367,287,248	84.85			550,930,872		550,930,872	918,218,120	84.85
1、人民币普通股	367,287,248	84.85			550,930,872		550,930,872	918,218,120	84.85
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	432,879,465	100			649,319,198		649,319,198	1,082,198,663	100

2、股份变动情况说明

经 2016 年 5 月 23 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司以 2015 年末总股本 432,879,465 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），共计派发现金股利 25,972,767.90 元；同时，公司用资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 649,319,198 股，转增后公司总股本增加至 1,082,198,663 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭文江	19,042,801	0	28,564,202	47,607,003	根据《发行股份购买资产协议》	2018-10-28
太仓长三角股权投资中心（有限合伙）	7,782,101	0	11,673,151	19,455,252	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
许四海	4,669,261	0	7,003,891	11,673,152	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
张卫南	4,669,261	0	7,003,892	11,673,153	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
康清河	4,669,261	0	7,003,892	11,673,153	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
天津紫荆博雅投资管理中心（有限合伙）	3,112,840	0	4,669,260	7,782,100	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
郭现生	2,334,630	0	3,501,945	5,836,575	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
吴伟	1,571,984	0	2,357,976	3,929,960	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
王海滨	574,319	0	861,479	1,435,798	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
陈娅红	389,105	0	583,657	972,762	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
奚强	194,553	0	291,830	486,383	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28
赵俊锋	184,047	0	276,070	460,117	根据《发行股份购买资产协议》	2016-10-28

					买资产协议》	
现代种业发展基金有限公司	8,103,761	0	12,155,641	20,259,402	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
宋全启	6,077,821	0	9,116,732	15,194,553	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
袁国保	1,254,150	0	1,881,225	3,135,375	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
陈清林	303,891	0	455,836	759,727	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
陈章瑞	202,594	0	303,891	506,485	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
包峰	151,945	0	227,918	379,863	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
王平	101,297	0	151,946	253,243	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
苏智强	101,297	0	151,945	253,242	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
黄金鑑	50,649	0	75,973	126,622	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
周紫雨	50,649	0	75,974	126,623	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
合计	65,592,217	0	98,388,326	163,980,543	/	/

2016年6月，公司2015年度利润分配及资本公积转增股本方案实施完毕，上述股东报告期增加的限售股份为本次以资本公积转增的股份。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	31,754
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国农垦 (集团)总 公司	150,150,000	250,250,000	23.12	0	无	0	国有法人
中国农业发展集团有限公司	94,630,872	157,718,120	14.57	0	无	0	国有法人
郭文江	28,564,202	47,607,003	4.40	47,607,003	质押	47,607,002	境内自然人

现代种业发展基金有限公司	12,155,641	20,259,402	1.87	20,259,402	未知		国有法人
太仓长三角股权投资中心(有限合伙)	11,673,151	19,455,252	1.80	19,455,252	未知		境内非国有法人
宋全启	9,116,732	15,194,553	1.40	15,194,553	质押	15,194,552	境内自然人
新华人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红—018L—FH002 沪	7,514,912	12,524,853	1.16	0	未知		未知
张卫南	7,003,892	11,673,153	1.08	11,673,153	未知		境内自然人
康清河	7,003,892	11,673,153	1.08	11,673,153	质押	11,673,152	境内自然人
许四海	7,003,891	11,673,152	1.08	11,673,152	质押	11,673,152	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国农垦(集团)总公司	250,250,000		人民币普通股	250,250,000			
中国农业发展集团有限公司	157,718,120		人民币普通股	157,718,120			
新华人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红—018L—FH002 沪	12,524,853		人民币普通股	12,524,853			
幸福人寿保险股份有限公司— 万能险	11,140,388		人民币普通股	11,140,388			
华宝信托有限责任公司— “华宝丰进”11号单一资金 信托	9,209,258		人民币普通股	9,209,258			
吕涛	7,226,440		人民币普通股	7,226,440			
胡福志	5,726,753		人民币普通股	5,726,753			
华夏银行股份有限公司— 华商大盘量化精选灵活配置混 合型证券投资基金	4,312,000		人民币普通股	4,312,000			
徐松妹	3,816,663		人民币普通股	3,816,663			
吴秀川	3,453,155		人民币普通股	3,453,155			
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	郭文江	47,607,003	2018-10-28	0	根据《发行股份购买资产协议》，限售期36个月。
2	现代种业发展基金有限公司	20,259,402	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期36个月
3	太仓长三角股权投资中心（有限合伙）	19,455,252	2016-10-28	0	根据《发行股份购买资产协议》，限售期12个月。
4	宋全启	15,194,553	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期36个月。
5	张卫南	11,673,153	2016-10-28	0	根据《发行股份购买资产协议》，限售期12个月。
6	康清河	11,673,153	2016-10-28	0	根据《发行股份购买资产协议》，限售期12个月。
7	许四海	11,673,152	2016-10-28	0	根据《发行股份购买资产协议》，限售期12个月。
8	天津紫荆博雅投资管理中心（有限合伙）	7,782,100	2016-10-28	0	根据《发行股份购买资产协议》，限售期12个月。
9	郭现生	5,836,575	2016-10-28	0	根据《发行股份购买资产协议》，限售期12个月。
10	袁国保	3,135,375	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期36个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		未发现上述股东存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈章瑞	董事长、总经理	202,594	506,485	303,891	公司 2015 年度资本公积转增
包峰	副董事长	151,945	379,863	227,918	公司 2015 年度资本公积转增
周先标	董事	0	0	0	
陈剑华	董事	0	0	0	
朱英国	独立董事	0	0	0	
景旭	独立董事	0	0	0	
卢闯	独立董事	0	0	0	
王世水	监事长	0	0	0	
伏卫民	监事	0	0	0	
谢永星	职工监事	0	0	0	
苏智强	纪委书记	101,297	253,242	151,945	公司 2015 年度资本公积转增
王平	副总经理	101,297	253,243	151,945	公司 2015 年度资本公积转增
黄金鑑	总会计师	50,649	126,622	75,973	公司 2015 年度资本公积转增
周紫雨	副总经理、董事会秘书	50,649	126,623	75,974	公司 2015 年度资本公积转增

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		710,979,234.03	629,592,845.32
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,014,301.37
衍生金融资产			
应收票据		7,362,050.00	13,767,411.00
应收账款		469,985,061.51	410,152,427.45
预付款项		408,002,709.45	257,590,667.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,987,363.93	1,727,760.72
应收股利		-	-
其他应收款		140,001,855.43	165,612,995.56
买入返售金融资产			
存货		376,855,745.66	395,534,977.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		217,141,222.88	245,277,982.38
流动资产合计		2,332,315,242.89	2,124,271,368.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		9,000,000.00	9,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		41,739,479.00	41,739,479.00
长期股权投资		22,814,191.00	21,064,030.61
投资性房地产		27,066,986.17	27,630,653.66
固定资产		719,611,713.71	738,540,765.38
在建工程		140,458,736.94	127,256,857.29
工程物资		-	1,250,875.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		256,632,898.52	260,507,376.15

开发支出		41,621,074.06	28,327,425.16
商誉		368,254,761.72	368,254,761.72
长期待摊费用		19,394,362.17	16,554,972.29
递延所得税资产		1,844,077.38	1,844,077.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,648,438,280.67	1,641,971,273.80
资产总计		3,980,753,523.56	3,766,242,642.38
流动负债：			
短期借款		247,000,000.00	229,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		335,326,800.00	204,306,800.00
应付账款		200,681,122.21	280,303,240.63
预收款项		348,478,704.45	198,004,538.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,149,632.04	18,729,457.11
应交税费		17,729,090.57	27,083,292.09
应付利息		52,406.24	565,554.86
应付股利		7,436,736.90	5,243,840.00
其他应付款		59,803,237.77	49,543,781.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		6,310,122.74	27,261,737.22
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,231,967,852.92	1,040,742,241.78
非流动负债：			
长期借款		54,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		53,587,956.01	55,587,956.01
长期应付职工薪酬			
专项应付款		41,380,000.00	25,670,000.00
预计负债		784,676.70	784,676.70
递延收益		49,789,084.62	67,620,957.66
递延所得税负债		1,885,397.15	1,957,120.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		201,427,114.48	191,620,711.30
负债合计		1,433,394,967.40	1,232,362,953.08
所有者权益			

股本		1,082,198,663.00	432,879,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		473,193,011.27	1,122,512,209.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		944,613.61	914,769.93
盈余公积		13,014,008.69	13,014,008.69
一般风险准备			
未分配利润		156,573,746.87	174,492,401.44
归属于母公司所有者权益合计		1,725,924,043.44	1,743,812,854.33
少数股东权益		821,434,512.72	790,066,834.97
所有者权益合计		2,547,358,556.16	2,533,879,689.30
负债和所有者权益总计		3,980,753,523.56	3,766,242,642.38

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

母公司资产负债表

2016年6月30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	期初余额
流动资产：			
货币资金		144,271,201.05	197,042,503.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		64,382.00	-
预付款项		940,960.37	2,297.93
应收利息		1,139,883.91	1,122,709.26
应收股利		4,951,950.00	902,700.00
其他应收款		106,351,783.26	151,991,189.70
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		137,010,051.98	137,000,000.00
流动资产合计		394,730,212.57	488,061,400.58
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		41,739,479.00	41,739,479.00
长期股权投资		1,165,572,472.59	1,096,822,312.20
投资性房地产		13,996,048.67	14,263,776.11
固定资产		7,199,893.53	7,502,846.77
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		1,393,783.91	1,415,226.71
开发支出		4,569,924.19	2,806,920.53
商誉		-	-
长期待摊费用		4,302,005.66	4,318,021.94
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,238,773,607.55	1,168,868,583.26
资产总计		1,633,503,820.12	1,656,929,983.84
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,438,160.24	1,438,160.24
预收款项		3,020,697.39	2,270,697.39
应付职工薪酬		831,215.45	4,883,674.50
应交税费		6,353,051.87	14,990,783.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		22,526,532.58	7,992,933.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,169,657.53	31,576,248.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		58,951.80	58,951.80
长期应付职工薪酬			
专项应付款		25,670,000.00	25,670,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,728,951.80	25,728,951.80
负债合计		59,898,609.33	57,305,200.63
所有者权益：			
股本		1,082,198,663.00	432,879,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		448,448,316.04	1,097,767,514.04

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,872,262.52	12,872,262.52
未分配利润		30,085,969.23	56,105,541.65
所有者权益合计		1,573,605,210.79	1,599,624,783.21
负债和所有者权益总计		1,633,503,820.12	1,656,929,983.84

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,245,010,572.96	1,079,291,203.48
其中：营业收入		2,245,010,572.96	1,079,291,203.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,241,804,593.64	1,097,402,004.47
其中：营业成本		2,147,781,244.96	1,016,062,824.71
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		371,017.57	765,964.21
销售费用		30,994,711.27	28,251,253.19
管理费用		57,321,696.25	53,013,067.51
财务费用		6,676,304.52	-540,490.82
资产减值损失		-1,340,380.93	-150,614.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		62,136.99	-
投资收益（损失以“-”号填列）		3,634,401.49	5,360,798.99
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）		6,902,517.80	-12,750,002.00
加：营业外收入		9,256,901.91	12,387,476.63
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		295,028.99	554,859.20
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,864,390.72	-917,384.57
减：所得税费用		5,023,364.32	156,167.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,841,026.40	-1,073,552.36

归属于母公司所有者的净利润		8,054,113.33	1,754,999.62
少数股东损益		2,786,913.07	-2,828,551.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,841,026.40	-1,073,552.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,054,113.33	1,754,999.62
归属于少数股东的综合收益总额		2,786,913.07	-2,828,551.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0074	0.0019
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0074	0.0019

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：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		0.00	30,426,313.59
减：营业成本		267,727.44	16,923,671.95
营业税金及附加		1,520.27	744,299.84
销售费用		0.00	3,400.00
管理费用		9,705,538.12	14,172,170.22
财务费用		-1,887,805.89	-1,404,425.61
资产减值损失		-293,957.42	522.17
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）		7,728,218.00	4,923,594.51

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-64,804.52	4,910,269.53
加：营业外收入		18,000.00	0.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-46,804.52	4,910,269.53
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-46,804.52	4,910,269.53
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-46,804.52	4,910,269.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,457,945,496.59	920,365,926.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,327,623.31	44,924,422.09
经营活动现金流入小计		2,499,273,119.90	965,290,348.50
购买商品、接受劳务支付的现金		2,288,150,478.79	905,037,886.70
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		61,796,665.91	39,079,695.77
支付的各项税费		51,810,815.73	2,502,119.99
支付其他与经营活动有关的现金		69,075,433.42	69,743,395.36
经营活动现金流出小计		2,470,833,393.85	1,016,363,097.82
经营活动产生的现金流量净额		28,439,726.05	-51,072,749.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		719,500,000.00	532,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,605,602.53	5,234,951.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,018,000.00	-
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		3,418,192.83	23,220,757.07
投资活动现金流入小计		730,541,795.36	560,455,708.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,044,296.46	30,906,856.74
投资支付的现金		676,500,000.00	542,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	29,029,742.60
支付其他与投资活动有关的现金		396,298.00	871,173.40
投资活动现金流出小计		722,940,594.46	602,807,772.74
投资活动产生的现金流量净额		7,601,200.90	-42,352,064.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		207,000,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,292,017.41	2,799,439.59
筹资活动现金流入小计		242,292,017.41	56,799,439.59
偿还债务支付的现金		184,000,000.00	41,779,160.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,048,763.07	44,481,340.52

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	367,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		89,345,808.27	828,653.63
筹资活动现金流出小计		310,394,571.34	87,089,154.15
筹资活动产生的现金流量净额		-68,102,553.93	-30,289,714.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,276.09	22,890.97
五、现金及现金等价物净增加额		-32,059,350.89	-123,691,637.53
加：期初现金及现金等价物余额		628,795,054.64	666,433,364.30
六、期末现金及现金等价物余额		596,735,703.75	542,741,726.77

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		240,000.00	13,976,067.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,329,797.48	2,596,430.16
经营活动现金流入小计		18,569,797.48	16,572,497.19
购买商品、接受劳务支付的现金		90,647.60	15,181,606.50
支付给职工以及为职工支付的现金		11,679,634.16	8,764,112.07
支付的各项税费		9,032,316.01	1,223,461.52
支付其他与经营活动有关的现金		3,855,479.53	3,599,675.94
经营活动现金流出小计		24,658,077.30	28,768,856.03
经营活动产生的现金流量净额		-6,088,279.82	-12,196,358.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		660,000,000.00	493,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,275,656.93	4,797,746.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,018,000.00	-
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		3,418,192.83	23,220,757.07
投资活动现金流入小计		670,711,849.76	521,018,503.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		380,702.42	1,075,320.90
投资支付的现金		660,000,000.00	493,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,000,000.00	10,019,742.60
支付其他与投资活动有关的现金		196,298.00	871,173.40
投资活动现金流出小计		727,577,000.42	504,966,236.90
投资活动产生的现金流量净额		-56,865,150.66	16,052,266.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		44,061,461.85	2,831,139.59
筹资活动现金流入小计		44,061,461.85	2,831,139.59
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		26,875,316.73	38,789,954.80
支付其他与筹资活动有关的现金		7,004,017.28	828,653.63
筹资活动现金流出小计		33,879,334.01	39,618,608.43
筹资活动产生的现金流量净额		10,182,127.84	-36,787,468.84
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		-52,771,302.64	-32,931,560.94
加：期初现金及现金等价物余额		317,042,503.69	308,014,493.67
六、期末现金及现金等价物余额		264,271,201.05	275,082,932.73

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	432,879,465.00				1,122,512,209.27			914,769.93	13,014,008.69	-	174,492,401.44	790,066,834.97	2,533,879,689.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	432,879,465.00				1,122,512,209.27			914,769.93	13,014,008.69		174,492,401.44	790,066,834.97	2,533,879,689.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	649,319,198.00				-649,319,198.00			29,843.68			-17,918,654.57	31,367,677.75	13,478,866.86
（一）综合收益总额											8,054,113.33	2,786,913.07	10,841,026.40
（二）所有者投入和减少资本												33,000,000.00	33,000,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工													

2016 年半年度报告

具有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-25,972,767.90	-4,433,934.49	-30,406,702.39	
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										-25,972,767.90	-4,433,934.49	-30,406,702.39	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	649,319,198.00				-649,319,198.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	649,319,198.00				-649,319,198.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							29,843.68				14,699.17	44,542.85	
1. 本期提取							29,843.68				14,699.17	44,542.85	
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,082,198,663.00				473,193,011.27		944,613.61	13,014,008.69		156,573,746.87	821,434,512.72	2,547,358,556.16	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	367,287,248.00				631,040,264.76				8,581,041.14	-	132,125,124.18	570,709,704.14	1,709,743,382.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	367,287,248.00				631,040,264.76				8,581,041.14	-	132,125,124.18	570,709,704.14	1,709,743,382.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-34,973,725.18	-3,196,051.98	-38,169,777.16
（一）综合收益总额											1,754,999.62	-2,828,551.98	-1,073,552.36
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

2016 年半年度报告

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-36,728,724.80	-367,500.00	-37,096,224.80	
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										-36,728,724.80	-367,500.00	-37,096,224.80	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	367,287,248.00				631,040,264.76				8,581,041.14	0.00	97,151,399.00	567,513,652.16	1,671,573,605.06

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	432,879,465.00				1,097,767,514.04				12,872,262.52	56,105,541.65	1,599,624,783.21
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	432,879,465.00				1,097,767,514.04				12,872,262.52	56,105,541.65	1,599,624,783.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	649,319,198.00				-649,319,198.00					-26,019,572.42	-26,019,572.42
(一)综合收益总额										-46,804.52	-46,804.52
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-25,972,767.90	-25,972,767.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,972,767.90	-25,972,767.90
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	649,319,198.00				-649,319,198.00						

2016 年半年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	649,319,198.00				-649,319,198.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,082,198,663.00				448,448,316.04				12,872,262.52	30,085,969.23	1,573,605,210.79

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	367,287,248.00				606,295,569.53				8,439,294.97	52,937,558.46	1,034,959,670.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	367,287,248.00				606,295,569.53				8,439,294.97	52,937,558.46	1,034,959,670.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,818,455.27	-31,818,455.27
（一）综合收益总额										4,910,269.53	4,910,269.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

2016 年半年度报告

通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-36,728,724.80	-36,728,724.80	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-36,728,724.80	-36,728,724.80	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	367,287,248.00				606,295,569.53				8,439,294.97	21,119,103.19	1,003,141,215.69

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

三、公司基本情况

1. 公司概况

(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、上海弘滕投资中心（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有限公司非公开发行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。

2015年10月，本公司向特定交易对方发行股份购买资产，发行股份数量4,919.42万股；向配套融资方特定投资者发行股份用于购买资产的配套资金，发行股份数量1,639.81万股，共计发行股份6,559.22万股。发行后公司总股本由36,729万股增至43,287.95万股。

2016年5月23日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了公司2015年度利润分配方案：公司以2015年末总股本432,879,465股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），共计派发现金股利25,972,767.90元；同时，公司使用资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增649,319,198股，转增后公司总股本增加至1,082,198,663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：陈章瑞。

住所：北京市西城区阜外大街甲28号京润大厦12层。

总部住所：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：中国农垦集团总公司（本公司第一大股东）。

本公司最终控制方是：中国农业发展集团有限公司。

(2) 所处行业

公司所属行业为农资贸易、种子、农业生产资料行业。

(3) 经营范围

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；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

本公司主要产品是：玉米、水稻、小麦、棉花、甘蔗、马铃薯、油菜等农作物种子（种苗），农药等。化肥、粮食等贸易。

2. 合并财务报表范围

(1) 子公司情况

公司本年度合并财务报表范围：通过设立或投资等方式取得的华垦国际贸易有限公司、洛阳市中垦种业科技有限公司、山东中农天泰种业有限公司、周口中垦现代农业服务有限公司等四家控股子公司；同一控制下企业合并取得控股子公司中垦锦绣华农武汉科技有限公司；非同一控制下企业合并取得河南黄泛区地神种业有限公司、广西格霖农业科技发展有限公司、湖北种子集团有限公司、山西潞玉种业股份有限公司、江苏金土地种业有限公司、中农发河南农化有限公司等六家控股子公司；通过控股子公司间接控制河南黄泛区地神五二种业有限公司、山西潞玉种业农业科学研究所、武汉绿色保姆生物技术有限公司、湖北禾盛生物育种研究院、湖北农丰薯业科技发展有限公司、湖北鄂科华泰种业股份有限公司、湖北鄂科华泰种业鄂州有限公司、武汉庆发禾盛农业发展有限公司、泰州金扬种业有限公司、内蒙古拓普瑞种业有限责任公司、山东莘县颖泰化工有限公司、武汉中农发科技有限公司等十二家子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计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。

3. 营业周期

公司营业周期为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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。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之和。

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，作为该项投资的初始投资成本；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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。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。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处路、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

(3) 合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

⑤企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2)、共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

(1)、发生外币交易时折算汇率的确定方法

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项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

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)、外币报表折算的会计处理方法

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“其他综合收益”中单独列示。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。

10. 金融工具

(1)、金融工具的分类

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。

(2)、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。

(3)、金融工具的计量方法

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，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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)、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）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。

(5)、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

①公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

②公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

③公允价值的层次划分

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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(7)、金融资产减值测试方法及会计处理方法

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法见附注四（十一）：

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准

备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	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，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	有确凿证据表明可收回性存在明显差异有确凿证据表明可收回性存在明显差异

12. 存货

(1)、存货类别

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)、确定不同类别存货可变现净值的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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

(1)、确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

(2)、会计处理方法

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。

14. 长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(2)、初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四（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：

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

(3)、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当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，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

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当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16. 固定资产

(1). 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	8-40	5.00	11.88-2.38
机器设备	年限平均法	3-16	5.00	31.67-5.94
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.5
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.5

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

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

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

18. 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)、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)、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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

①、无形资产的计价方法

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

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

②、使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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，有法律保护期限或合同约定期限的，按法律保护期限或合同约定期限摊销，无法律保护期限或合同约定期限的，本公司合理估计摊销年限。本公司采用直线法摊销。

③、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

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

本公司研发支出资本化的时点界定：（1）开发阶段开始的时点为：通过多点测试后，确认品种或组合特性相对优良、稳定，由研究部门将该品种或组合报经理办公会批准同意后提交开发部门组织申报审定试验或备案登记，开始进入资本化阶段。（2）开发阶段结束的时点为：完成品种审定或备案登记，进行适应区域试制及安全检测后，并具备规模化推广的条件时，开发阶段结束，并将开发阶段归集的资本化支出转入无形资产。

20. 长期资产减值

（1）长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

a 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。

b 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

c 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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。

d 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

e 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

f 公司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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

g 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

21. 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。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

a 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

b 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

c 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

d 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

23. 预计负债

(1)、预计负债的确认标准

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。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24. 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。

公司销售确认的具体原则为公司已将货物发出，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。出口销售商品时，货物在装运港越过船舷后，风险即告转移，在满足其他销售确认条件时确认。

(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：

a 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

b 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

c 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。

25. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府补助是指本公司从政府无偿取得的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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3)、区分与资产相关政府补助和与受益相关政府补助的具体标准

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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4)、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

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5)、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1)、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认,但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2)、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

①该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产: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。

(3)、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债,除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

①商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4)、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分,其减记金额也应计入所有者权益外,其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时,减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金,出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用,计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

①承租人的会计处理

在租赁期开始日,将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作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同),计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时,采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司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取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 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%
消费税		
营业税	应税营业收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
房产税	从价计征按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的按租金收入的12%计缴。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
中农发河南农化有限公司	15%

2. 税收优惠

(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。根据财税(2015)90号《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》，自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。因此，本公司所属子公司经营的种子、农药、农业生产资料免征增值税。

(2) 本公司的子公司属种子行业，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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	878,292.85	268,883.91
银行存款	431,818,449.48	488,880,849.57
其他货币资金	278,282,491.70	140,443,111.84
合计	710,979,234.03	629,592,845.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金包括信用证、汇票、贷款保证金及定期存款。其中信用证、银行承兑汇票及贷款保证金等 240,543,530.28 元，属于使用受限制的货币资金，在编制现金流量表时已将其从现金等价物中剔除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,014,301.37
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		5,014,301.37

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,362,050.00	13,767,411.00
商业承兑票据		
合计	7,362,050.00	13,767,411.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	506,436,055.01	99.99	36,485,526.48	99.98	469,950,528.53	447,641,983.04	99.99	37,524,088.57	8.38	410,117,894.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,565.50	0.01	9,032.52	0.02	34,532.98	43,565.50	0.01	9,032.52	20.73	34,532.98
合计	506,479,620.51	/	36,494,559.00	/	469,985,061.51	447,685,548.54	/	37,533,121.09	/	410,152,427.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	370,300,246.23	10,793,294.25	2.91
1 至 2 年	75,667,579.95	8,638,711.82	11.42
2 至 3 年	42,025,379.44	6,334,114.32	15.07
3 至 4 年	13,199,553.58	5,478,750.28	41.51
4 至 5 年	4,800.00	2,640.00	55.00
5 年以上	5,238,495.81	5,238,015.81	99.99
合计	506,436,055.01	36,485,526.48	7.20

确定该组合依据的说明:

所属子公司中农发河南农化有限公司坏账计提比例为: 1 年以内按 5%、1-2 年按 10%、2-3 年按 30%、3 年以上按 50%提取。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,038,562.09 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备金额
山东中石药业有限公司	客户	38,234,647.21	1 年以内	7.55	1,471,290.46
济南天邦化工有限公司	客户	31,079,678.83	1 年以内	6.14	
山东胜邦绿野化学有限公司	客户	28,343,130.41	1 年以内； 1-2 年	5.60	1,120,269.33
山东三农生物科技有限公司	客户	18,108,781.14	1 年以内	3.58	316,459.10
吉林金秋农药有限公司	客户	16,735,032.24	1 年以内	3.30	232,052.96
合计		132,501,269.83		26.16	3,140,071.85

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	366,684,396.65	89.87	218,200,473.25	84.71
1 至 2 年	14,580,947.17	3.57	24,051,916.81	9.34
2 至 3 年	19,144,170.96	4.69	10,820,737.92	4.20
3 年以上	7,593,194.67	1.86	4,517,539.45	1.75
合计	408,002,709.45	100.00	257,590,667.43	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：主要是预付工程款，基建工程未完工结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因

AGRONOVA EUROPE AG	供应商	70,518,932.51	17.28	1年以内	进口化肥预付款
黄泛区农场实业集团	供应商	50,000,000.00	12.25	1年以内	业务尚未执行完毕
FERTILIZERS AND CHEMICALS LTD PRIVATE COMPANY	供应商	12,898,881.93	3.16	1年以内	进口化肥预付款
武威新一代种业有限公司	供应商	9,790,862.50	2.40	1年以内	玉米制种预付款
GOLD METRO (CHINA) LIMITED	供应商	7,565,826.84	1.85	1年以内	进口化肥预付款
合计		150,774,503.78	36.95	1年以内	

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,987,363.93	1,386,911.41
委托贷款		
债券投资		
理财产品		340,849.31
合计	1,987,363.93	1,727,760.72

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,795,679.00	2.14	3,795,679.00	100		3,795,679.00	1.87	3,795,679.00	100.00	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	172,729,779.14	97.52	32,727,923.71	18.95	140,001,855.43	197,313,480.36	97.18	33,029,742.55	16.74	164,283,737.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	603,000.00	0.34	603,000.00	100		1,932,257.75	0.95	603,000.00	31.21	1,329,257.75
合计	177,128,458.14	/	37,126,602.71	/	140,001,855.43	203,041,417.11	/	37,428,421.55	/	165,612,995.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宜昌嘉华置业有限公司	3,795,679.00	3,795,679.00	100.00%	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款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	131,817,419.29	5,282,189.33	4.01
1至2年	13,352,755.30	1,414,329.42	10.59
2至3年	1,442,817.36	381,590.81	26.45
3至4年	775,089.08	425,624.54	54.91
4至5年	234,017.00	116,508.50	49.79
5年以上	25,107,681.11	25,107,681.11	100.00
合计	172,729,779.14	32,727,923.71	18.95

确定该组合依据的说明：

所属子公司中农发河南农化有限公司坏账计提比例为：1年以内按5%、1-2年按10%、2-3年按30%、3年以上按50%提取。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 301,818.84 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郭文江	业绩补偿款	52,397,256.58	1 年以内	30.33	1,571,917.70
郭文江	应收款项剥离	22,993,130.93	1 年以内、1-2 年、2-3 年	13.31	689,793.93
林州重机发展有限公司	借款	10,000,000.00	1-2 年	5.79	500,000.00
李日裕	业绩补偿款	8,714,153.62	1 年以内	5.04	261,424.61
海南京豪	钢材款	5,748,000.00	5 年以上	3.33	5,748,000.00
合计	/	99,852,541.13	/	57.8	8,771,136.24

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	144,163,954.65	166,417.18	143,997,537.47	192,186,440.70	699,414.59	191,487,026.11
在产品	46,187,653.80		46,187,653.80	29,470,734.37		29,470,734.37
库存商品	180,533,872.87	637,827.73	179,896,045.14	169,664,555.89	2,360,457.62	167,304,098.27
周转材料	3,678,952.09		3,678,952.09	2,909,132.93		2,909,132.93
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	3,095,557.16		3,095,557.16	4,363,985.67		4,363,985.67
合计	377,659,990.57	804,244.91	376,855,745.66	398,594,849.56	3,059,872.21	395,534,977.35

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	699,414.59			532,997.41		166,417.18
在产品						
库存商品	2,360,457.62			1,722,629.89		637,827.73
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,059,872.21			2,255,627.30		804,244.91

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	161,510,051.98	198,200,000.00
待抵扣增值税进项税额	53,369,495.47	47,077,982.38
其他	2,261,675.43	
合计	217,141,222.88	245,277,982.38

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
合计	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华智水稻生物技术有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					3.00	
合计	9,000,000.00			9,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
分期收款处置股权	41,739,479.00		41,739,479.00	41,739,479.00		41,739,479.00	
合计	41,739,479.00		41,739,479.00	41,739,479.00		41,739,479.00	/

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益	宣告发放	计提减值准备		

					变动	现金股利或利润				
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
武汉湖广农业科技 有限公司	21,064,030.61			1,750,160.39					22,814,191.00	
小计	21,064,030.61			1,750,160.39					22,814,191.00	
合计	21,064,030.61			1,750,160.39					22,814,191.00	

其他说明

本公司 2015 年以货币资金出资参股武汉湖广农业科技有限公司，以中铭国际资产评估有限公司评估的该公司 2015 年 5 月 31 日净资产 6,079 万元为基础，经参股各方协商，最终以 5,600 万元作为评估价值。本公司出资 20,000,000 元，持股比例为 26.316%。按持股比例计算归属本公司净利润 1,750,160.39 元。

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	43,980,036.50			43,980,036.50
2. 本期增加金额	175,249.56			175,249.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	175,249.56			175,249.56
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	44,155,286.06			44,155,286.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,215,645.52			10,215,645.52
2. 本期增加金额	738,917.05			738,917.05
(1) 计提或摊销	738,917.05			738,917.05
3. 本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	10,954,562.57		10,954,562.57
三、减值准备			
1. 期初余额	6,133,737.32		6,133,737.32
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	6,133,737.32		6,133,737.32
四、账面价值			
1. 期末账面价值	27,066,986.17		27,066,986.17
2. 期初账面价值	27,630,653.66		27,630,653.66

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	455,203,147.34	433,685,907.94	20,840,600.97	17,271,182.78	927,000,839.03
2. 本期增加金额	6,074,633.75	2,203,896.82	731,139.15	871,106.33	9,880,776.05
(1) 购置	1,030,233.24	2,006,726.82	731,139.15	871,106.33	4,639,205.54
(2) 在建工程转入	5,044,400.51	197,170.00			5,241,570.51
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	175,249.56				175,249.56
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少额	175,249.56				175,249.56
4. 期末余额	461,102,531.53	435,889,804.76	21,571,740.12	18,142,289.11	936,706,365.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	55,706,661.51	98,802,831.94	11,489,497.26	10,192,465.40	176,191,456.11
2. 本期增加金额	6,619,061.28	19,976,088.80	1,065,825.86	1,047,537.45	28,708,513.39
(1) 计提	6,619,061.28	19,976,088.80	1,065,825.86	1,047,537.45	28,708,513.39
3. 本期减少金额	73,935.23				73,935.23

(1) 处置或报废					
(2) 其他减少额	73,935.23				73,935.23
4. 期末余额	62,251,787.56	118,778,920.74	12,555,323.12	11,240,002.85	204,826,034.27
三、减值准备					
1. 期初余额	7,100,724.81	4,757,602.14	17,105.25	393,185.34	12,268,617.54
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	7,100,724.81	4,757,602.14	17,105.25	393,185.34	12,268,617.54
四、账面价值					
1. 期末账面价值	391,750,019.16	312,353,281.88	8,999,311.75	6,509,100.92	719,611,713.71
2. 期初账面价值	392,395,761.02	330,125,473.86	9,333,998.46	6,685,532.04	738,540,765.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	53,006,356.64	9,017,793.19		43,988,563.45
合计	53,006,356.64	9,017,793.19		43,988,563.45

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新大门传达室	463,748.60	因历史原因未办妥证书
铝泥库	63,133.22	正在补办建设手续
中试车间	219,110.20	正在补办建设手续
常温库	1,729,720.00	办理中
恒温库	3,063,858.00	办理中
大加工厂房	1,530,202.00	办理中
南院车棚	22,338.00	办理中

西院墙	46,984.00	办理中
晒场	783,822.00	办理中
南院机井	33,065.00	办理中
海南院墙	112,867.00	位于公司租赁土地上
海南晒场	12,995.00	位于公司租赁土地上
遥墙基地	974,681.00	位于公司租赁土地上
基地院落	169,604.00	位于公司租赁土地上
南申庄机井	89,250.00	位于公司租赁土地上
南申庄基地路等	994,318.00	位于公司租赁土地上
田间渠道	551,589.00	位于公司租赁土地上
田间管道	343,502.00	位于公司租赁土地上
蔬菜大棚	447,754.00	位于公司租赁土地上
田间路	635,631.00	位于公司租赁土地上
泵站	66,207.00	位于公司租赁土地上
海南基地房子	340,694.00	位于公司租赁土地上
南申庄基地房子	81,657.00	位于公司租赁土地上
蒙山试验基地彩板房	34,952.00	位于公司租赁土地上
蒙山试验基地混合房	49,164.00	位于公司租赁土地上
生物育种楼	4,150,986.45	未办理完工决算
合计	17,011,832.47	

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北库办公室	32,512.00		32,512.00	30,532.00		30,532.00
物联网	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
海南乐东基地	931,657.00		931,657.00	700,000.00		700,000.00
鄂州加工基地	10,623,965.96		10,623,965.96	10,470,950.56		10,470,950.56
鄂州科研基地	205,845.00		205,845.00			
专家楼	96,669.00		96,669.00	96,669.00		96,669.00
优质高产良种繁育工程项目	9,940,966.10		9,940,966.10	12,251,626.10		12,251,626.10
水井工程	5,200.00		5,200.00	11,350.00		11,350.00
喷灌圈安装工程	993,606.97		993,606.97	926,638.97		926,638.97
设备	266,130.00		266,130.00	133,230.00		133,230.00
现代种业科技创新及物流基地建设项目	2,810,885.00		2,810,885.00	310,885.00		310,885.00
粮墩	-			6,000.00		6,000.00
仓库	368,903.05		368,903.05	79,840.47		79,840.47
田间工程				2,033,971.28		2,033,971.28
信息中心综合楼	17,000.00		17,000.00	17,000.00		17,000.00
海南集装箱房	31,293.00		31,293.00			
海南做饭棚	2,460.00		2,460.00			
海南新基地水箱	1,800.00		1,800.00			

海南基地变压器	1,800.00		1,800.00			
一硝基甲苯 30000 吨工程	91,736,170.77		91,736,170.77	90,827,446.00		90,827,446.00
7.5 万吨酰胺类项目	938,132.07		938,132.07	938,132.07		938,132.07
氧化铝车间	5,730,295.91		5,730,295.91	3,663,925.93		3,663,925.93
乙醇回收装置	2,749,860.78		2,749,860.78	2,545,462.83		2,545,462.83
草铵膦生产线	323,409.44		323,409.44	287,418.87		287,418.87
污水处理扩建工程	8,505,776.03		8,505,776.03	62,936.35		62,936.35
中间体 OEN 技改	3,544,398.86		3,544,398.86	1,262,841.86		1,262,841.86
合计	140,458,736.94		140,458,736.94	127,256,857.29		127,256,857.29

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
物联网		600,000.00				600,000.00						
海南乐东基地		700,000.00	231,657.00			931,657.00						
鄂州加工基地		10,470,950.56	153,015.40			10,623,965.96						
鄂州科研基地			205,845.00			205,845.00						
专家楼		96,669.00				96,669.00						
优质高产良种繁育工程项目		12,251,626.10	852,880.00	3,163,540.00		9,940,966.10						
粮墩		6,000.00		6,000.00								
仓库		79,840.47	289,062.58			368,903.05						
田间工程		2,033,971.28	112,559.23	2,146,530.51		0.00						
一硝基甲苯 30000 吨工程		90,827,446.00	908,724.77			91,736,170.77						
7.5 万吨酰胺类项目		938,132.07				938,132.07						
氧化铝车间		3,663,925.93	2,066,369.98			5,730,295.91						
乙醇回收装置		2,545,462.83	204,397.95			2,749,860.78						
草铵膦生产线		287,418.87	35,990.57			323,409.44						

污水处理 扩建工程	62,936.35	8,442,839.68			8,505,776.03						
中间体 OEA 技 改	1,262,841.86	2,281,557.00			3,544,398.86						
现代种 业科技 创新及 物流基 地建设 项目	310,885.00	2,500,000.00			2,810,885.00						
水井工 程	11,350.00		6,150.00		5,200.00						
喷灌圈 安装工程	926,638.97				926,638.97						
设备	133,230.00	132,900.00			266,130.00						
信息中 心综合 楼	17,000.00				17,000.00						
海南集 装箱房		31,293.00			31,293.00						
海南做 饭棚		2,460.00			2,460.00						
海南新 基地水 箱		1,800.00			1,800.00						
海南基 地变压 器		1,800.00			1,800.00						
北库办 公室	30,532.00	1,980.00			32,512.00						
工棚		66,968.00			66,968.00						
合计	127,256,857.29	18,524,100.16	5,322,220.51		140,458,736.94	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料		1,250,875.16
合计		1,250,875.16

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	196,728,718.65	658,403.00	106,940,899.98	596,466.67	5,432,248.64	310,356,736.94
2. 本期增加金额	38,666.12		3,486,790.62			3,525,456.74
(1) 购置	38,666.12		1,070,000.00			1,108,666.12
(2) 内部研发			2,416,790.62			2,416,790.62
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	196,767,384.77	658,403.00	110,427,690.60	596,466.67	5,432,248.64	313,882,193.68
二、累计摊销						
1. 期初余额	23,853,792.31	305,855.76	25,092,878.72	359,378.69	237,455.31	49,849,360.79
2. 本期增加金额	1,753,601.47	27,420.18	5,513,756.08	26,004.86	79,151.78	7,399,934.37
(1) 计提	1,753,601.47	27,420.18	5,513,756.08	26,004.86	79,151.78	7,399,934.37
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	25,607,393.78	333,275.94	30,606,634.80	385,383.55	316,607.09	57,249,295.16
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	171,159,990.99	325,127.06	79,821,055.80	211,083.12	5,115,641.55	256,632,898.52
2. 期初账面价值	172,874,926.34	352,547.24	81,848,021.26	237,087.98	5,194,793.33	260,507,376.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.94%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
绿色通道	1,398,431.61	1,671,738.77		603,366.00		2,466,804.38
中垦玉 18 生态适应性试验	1,408,488.92	694,630.89				2,103,119.81
小麦种	1,454,767.58	494,217.06		1,619,329.12		329,655.52
玉米种		546,651.47				546,651.47
水稻品种研发	2,129,635.81	1,197,249.02			1,112,787.90	2,214,096.93
玉米品种研发	200,000.00	869,915.56			454,815.56	615,100.00
油菜品种研发		3,398.02			3,398.02	
棉花品种研发		42,121.04			42,121.04	
公共基础支出		1,924,392.66			1,924,392.66	
小麦	514,414.10	289,134.08		465,407.38		338,140.80
玉米	474,722.58	226,539.18		332,054.12		369,207.64
优质高产多抗广适水稻新品种育种繁殖产业升级（巨风优 108）	5,409,016.59	1,364,686.19			3,000.00	6,770,702.78
玉米新品种开发	3,244,665.53	2,480,744.36				5,725,409.89
小麦新品种开发	217,917.52	40,262.09				258,179.61
研发日常费用		1,042,196.03			1,042,196.03	
东华北春播中晚熟区	363,867.42	232,066.51				595,933.93
西南春播区	203,210.82	110,186.89				313,397.71
西北春播区	137,232.82	84,491.52				221,724.34
黄淮海夏播区	163,130.45	87,618.93				250,749.38
中熟中粳	147,129.36	33,912.24				181,041.60
迟熟中粳	317,621.39	67,824.42				385,445.81
早熟晚粳	154,916.93	222,741.35				377,658.28
早熟中粳	154,916.93				154,916.93	
杂交中粳	156,196.32	20,347.31				176,543.63
晚粳中迟熟	52,065.44					52,065.44
晚熟	52,065.44	20,347.31				72,412.75
扬粳 113	2,907,940.00	1,204,418.00				4,112,358.00
杂交中粳		16,956.14				16,956.14
中粳组		20,347.31				20,347.31
中粳组		16,956.14				16,956.14
优质稻组		20,347.31				20,347.31
中粳迟熟组		20,347.31				20,347.31
玉米春播		10,500.00				10,500.00
2014-001 精异丙甲草胺新工艺的研究	1,353,195.55					1,353,195.55
2015-002 喹草酸氧化工艺优化研究	1,556,253.39					1,556,253.39
2016-006 一种新型甩盘在反应釜的使用		3,120,232.40				3,120,232.40
2016-005 盘淋塔在刮		2,916,338.60				2,916,338.60

板脱溶中的使用						
费乌瑞它 17-1 新株系	4,150,965.36	441,542.13			586,556.68	4,005,950.81
日常项目	4,657.30	319,174.01			236,581.91	87,249.40
合计	28,327,425.16	21,874,572.25		3,020,156.62	5,560,766.73	41,621,074.06

26、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
总部办公楼租金	4,000,000.00				4,000,000.00
地热采矿权出让金	206,499.94		9,833.34		196,666.60
70 年土地租赁费	67,922.00		732.96		67,189.04
办公室装修费用	43,600.00		5,449.98		38,150.02
有机肥	82,023.32				82,023.32
土地平整	56,133.32				56,133.32
土地租金	78,966.66				78,966.66
棉花品种试验站建设费用	268,958.00				268,958.00
科研基地改建费	515,248.31				515,248.31
海南基地改造支出	697,862.16				697,862.16
新址(高农)园林景观	2,681,281.12				2,681,281.12
新址(高农)窗帘	87,414.57				87,414.57
海南乐东土地流转租金	1,012,800.00				1,012,800.00
鄂州路口土地流转租金	951,027.00				951,027.00
鄂州路口基地改造	88,200.00				88,200.00
办公楼改造费用摊销	273,131.08		6,512.34		266,618.74
2016 年小麦制种基地保险	735,000.00				735,000.00
武鸣团结基地青苗	127,046.64		7,618.26		119,428.38
武鸣团结基地挖沟	21,971.50		16,478.46		5,493.04
陶邓基地村委装修	19,331.48		8,911.68		10,419.80
陶邓基地排水沟	379,110.85		64,990.38		314,120.47
办公室装修	505,383.10		70,518.60		434,864.50
海南土地使用权	3,115,749.96		56,649.41		3,059,100.55
新区绿化工程		250,000.00	6,250.00		243,750.00
房租、仓储费	82,880.75		26,935.50		55,945.25
山东种子协会会费	32,000.00		16,000.00		16,000.00
基地土地租金		701,753.42			701,753.42

防水工程		555,193.32			555,193.32
售后回租进项税	425,430.53				425,430.53
长期待摊费用		1,629,324.05			1,629,324.05
合计	16,554,972.29	3,136,270.79	296,880.91		19,394,362.17

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,692,415.91	1,844,077.38	12,032,796.84	1,844,077.38
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	10,692,415.91	1,844,077.38	12,032,796.84	1,844,077.38

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	55,554,950.42	1,885,397.15	55,554,950.42	1,957,120.93
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	55,554,950.42	1,885,397.15	55,554,950.42	1,957,120.93

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

28、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	57,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	45,000,000.00	84,700,000.00
合计	247,000,000.00	229,700,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款为子公司——河南农化办理保理业务，质押应收账款 36,794,572.00 元，取得银行借款 2,500.00 万元。其中 1,100.00 万元融资利率为 5.46%、1,400.00 万元融资利率为 5.59%。

(2) 抵押借款为子公司——河南农化以土地、房屋及机器设备抵押，取得银行借款 4,000.00 万元。其中 2,000.00 万元借款利率 5.30%、1,000.00 万元借款利率 9.504%、1,000.00 万元借款利率 9.504%。

(3) 保证借款为中农颖泰林州生物科技园有限公司、林州重机铸锻有限公司及公司法人郭文江做为保证人为子公司——河南农化取得银行借款 12,000 万元提供担保，其中 3,000.00 万元借款利率 5.655%、3,000.00 万元借款利率 5.22%、3,000.00 万元借款利率 4.785%、3,000.00 万元借款利率 6.00%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

30、衍生金融负债

适用 不适用

31、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,000,000.00	30,000,000.00
银行承兑汇票	315,326,800.00	174,306,800.00
合计	335,326,800.00	204,306,800.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

32、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料	137,694,768.88	132,108,808.26
委托制种	27,287,491.17	13,120,957.43
商品	1,025,933.19	20,918,117.36
固定资产	2,775,133.57	7,676,788.59
在建工程	20,412,855.94	88,908,888.27
无形资产		
品种权使用费	11,484,939.46	2,534,843.44
其他		15,034,837.28
合计	200,681,122.21	280,303,240.63

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国农业生产资料集团公司	2,857,473.04	未对账结算
河南宏海建设有限公司	1,462,762.89	工程款
江苏省沿海地区农业科学研究所	1,000,000.00	合同期内分期付款
合计	5,320,235.93	/

33、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	5,738,836.00	3,452,670.00
商品	304,061,073.36	173,316,454.30
种子	37,837,295.09	18,768,848.64
其他	841,500.00	2,466,565.39
合计	348,478,704.45	198,004,538.33

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省农资集团公司	2,037,900.00	未对账结算
北京康堡房地产公司	2,187,500.00	预收地热款，逐年摊销结转
合计	4,225,400.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

34、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,010,728.07	44,200,492.97	53,874,983.01	8,336,238.03
二、离职后福利—设定提存计划	718,729.04	5,004,311.76	4,950,938.79	772,102.01
三、辞退福利		107,505.00	107,505.00	
四、一年内到期的其他福利		517,125.04	475,833.04	41,292.00
合计	18,729,457.11	49,829,434.77	59,409,259.84	9,149,632.04

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,131,127.15	39,082,833.09	48,762,753.19	6,451,207.05
二、职工福利费	100,000.00	1,378,386.24	1,478,386.24	

三、社会保险费	136,924.91	2,077,130.02	1,934,308.48	279,746.45
其中：医疗保险费	109,272.47	1,727,272.34	1,618,087.12	218,457.69
工伤保险费	17,572.80	207,949.85	190,838.71	34,683.94
生育保险费	10,079.64	141,907.83	125,382.65	26,604.82
四、住房公积金	41,395.87	1,430,761.38	1,346,708.38	125,448.87
五、工会经费和职工教育经费	1,601,280.14	231,382.24	352,826.72	1,479,835.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,010,728.07	44,200,492.97	53,874,983.01	8,336,238.03

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	334,976.75	4,307,838.70	3,917,103.41	725,712.04
2、失业保险费	25,061.47	251,464.42	227,698.31	48,827.58
3、企业年金缴费	358,690.82	445,008.64	806,137.07	-2,437.61
合计	718,729.04	5,004,311.76	4,950,938.79	772,102.01

35、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,066,016.66	5,838,665.19
消费税		
营业税	1,633,752.40	2,599,069.71
企业所得税	7,819,153.72	12,789,273.86
个人所得税	2,340,809.63	1,793,397.23
城市维护建设税	271,368.00	633,042.63
教育费附加	156,577.90	266,699.08
其他	1,441,412.26	3,163,144.39
合计	17,729,090.57	27,083,292.09

36、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	52,406.24	565,554.86
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	52,406.24	565,554.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

37、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,436,736.90	5,243,840.00
合计	7,436,736.90	5,243,840.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
保留子公司经营所需资金。

38、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
五险一金	745,576.70	107,234.27
单位往来	52,376,848.12	46,474,523.30
个人往来	4,267,714.10	2,758,125.94
其他	2,413,098.85	203,898.03
合计	59,803,237.77	49,543,781.54

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洪山区土地整理储备中心	10,000,000.00	土地开发意向金
武汉东湖卓越资产管理有限公司	5,000,000.00	土地开发意向金
合计	15,000,000.00	/

39、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

40、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		3,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	6,310,122.74	24,261,737.22
合计	6,310,122.74	27,261,737.22

41、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,000,000.00	

抵押借款	42,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	54,000,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明:

质押借款为子公司江苏金土地向中国农业银行借款 1200 万元,其中:(1) 600 万元,期限自 2016 年 3 月 8 日至 2018 年 3 月 7 日,利率为年 4.9875%;(2) 600 万元,期限自 2016 年 3 月 11 日至 2018 年 3 月 7 日,利率为年 4.9875%;质押物为银行存单。

抵押借款为子公司湖北种子向中国民生银行借款 5000 万元,其中:(1) 2000 万元,期限自 2014 年 1 月 14 日至 2017 年 1 月 13 日,利率为年 7.0725%;(2) 3000 万元,期限自 2014 年 3 月 14 日至 2017 年 1 月 14 日,利率为年 7.0725%。2014 年度已归还 200 万元,2015 年度已归还 500 万元,2016 年 1-6 月还款 100 万元;抵押物为自有房产。

42、应付债券

适用 不适用

43、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
股权转让款	55,587,956.01	53,587,956.01
合计	55,587,956.01	53,587,956.01

44、长期应付职工薪酬

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
优质高产多抗广适水稻新产品育繁推广产业升级项目		7,890,000.00		7,890,000.00	政府专项拨款
产业转型升级与发展资金	25,670,000.00			25,670,000.00	政府专项拨款
江苏省农业科技支撑计划项目		70,000.00		70,000.00	政府专项拨款
企业创新与成果转化项目经费		4,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00	政府专项拨款
国际水稻研究所基于组群优势的杂交水稻育种技术引进及种质创新		50,000.00		50,000.00	政府专项拨款
国家生物育种能力建设与产业化项目		4,700,000.00		4,700,000.00	政府专项拨款
合计	25,670,000.00	16,710,000.00	1,000,000.00	41,380,000.00	/

46、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
已决诉讼	784,676.70	784,676.70	
合计	784,676.70	784,676.70	/

47、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	66,807,763.77	2,744,700.00	20,576,573.04	48,975,890.73	政府拨入
其他	813,193.89			813,193.89	未确认融资租赁损益
合计	67,620,957.66	2,744,700.00	20,576,573.04	49,789,084.62	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年产粮大省奖励资金物流项目	3,149,667.00				3,149,667.00	与资产相关
良种繁育基地	6,391,200.00				6,391,200.00	与资产相关
棉花品种区试站	1,060,000.00				1,060,000.00	与资产相关
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
杂交水稻种子工程	1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关
2015 年省级粮食适度规模经营资金（农作物种子创新）项目	1,950,000.00				1,950,000.00	与收益相关
优质水稻原原种扩繁基地项目	1,390,840.00				1,390,840.00	与收益相关
2014 年度对外经贸发展专项资金						与资产、收益都相关
农作物创新项目资金	1,050,000.00				1,050,000.00	与收益相关
比尔和梅琳达	160,000.00				160,000.00	与收益相关

盖茨基金会项目						
品种专利申请补贴		5,000.00			5,000.00	与收益相关
海峡两岸农业合作	54,609.57				54,609.57	与资产相关
战略性新兴产业项目-甘蔗新品种选育	1,831,132.96				1,831,132.96	与资产相关
高优多抗强宿根甘蔗新品种选育与福农39号繁育示范						与资产相关
一级、二级甘蔗良种繁育推广基地建设项目	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相关
甘蔗良种繁育基地建设项目	1,205,260.60	1,500,000.00			2,705,260.60	与资产相关
江州马铃薯良种全程机械化种植项目	500,000.00				500,000.00	与资产、收益都相关
港南马铃薯良种全程机械化种植项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产、收益都相关
南宁-东盟经济开发区马铃薯良种全程机械化种植项目	500,000.00				500,000.00	与资产、收益都相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目	3,963,000.00				3,963,000.00	与资产、收益都相关
省科技成果转化	397,315.56		63,068.70		334,246.86	与资产、收益都相关
农业综合开发	7,088,678.50		472,149.14		6,616,529.36	与资产、收益都相关
2012 生物育种能力建设与产业化专项	1,660,716.58		395,561.22		1,265,155.36	与收益相关
省现代种业发展资金项目	3,661,484.60		146,093.98		3,515,390.62	与资产相关
农业综合开发项目——加工基地建设项目	3,240,000.00				3,240,000.00	与资产相关
2012 年原原种扩繁基地建设项目	866,758.40				866,758.40	与资产相关
山西省黎城县小杂粮基地建设项目	650,000.00				650,000.00	与资产相关

2016 年农产品 质量安全和农 业服务项目		100,000.00	100,000.00			与收益相关
2016 年中小微 企业品牌建设 资金		50,000.00	50,000.00			与收益相关
长治县雾化补 助项目		117,200.00	117,200.00			与收益相关
长治县雾化补 助项目		112,500.00	112,500.00			与收益相关
2016 绿色通道 项目		860,000.00	860,000.00			与收益相关
优质高产多抗 广适水稻新产 品育繁推广产 业升级项目	7,890,000.00			7,890,000.00		与资产相关
市级现代服务 业发展引导资 金支持项目	1,000,000.00			1,000,000.00		与资产相关
江苏省农业科 技支撑计划项 目	70,000.00			70,000.00		与资产相关
国家生物育种 能力建设与产 业化专项	3,300,000.00			3,300,000.00		与资产相关
企业创新与成 果转化项目经 费	4,000,000.00			4,000,000.00		与资产相关
现代种业	2,000,000.00			2,000,000.00		与资产相关
合计	66,807,763.77	2,744,700.00	2,316,573.04	18,260,000.00	48,975,890.73	/

48、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份总 数	432,879,465.00			649,319,198.00		649,319,198.00	1,082,198,663.00

其他说明：

2016 年 5 月 23 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了公司 2015 年度利润分配方案：公司以 2015 年末总股本 432,879,465 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税)，共计派发现金股利 25,972,767.90 元；同时，公司使用资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 649,319,198 股，转增后公司总股本增加至 1,082,198,663 股。

49、其他权益工具

□适用 √不适用

50、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,028,598,905.66		649,319,198.00	379,279,707.66
其他资本公积	93,913,303.61			93,913,303.61
合计	1,122,512,209.27		649,319,198.00	473,193,011.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年5月23日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了公司2015年度利润分配方案：公司以2015年末总股本432,879,465股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元(含税)，共计派发现金股利25,972,767.90元；同时，公司使用资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增649,319,198股，转增后公司总股本增加至1,082,198,663股。

51、库存股

□适用 √不适用

52、其他综合收益

□适用 √不适用

53、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	914,769.93	29,843.68		944,613.61
合计	914,769.93	29,843.68		944,613.61

54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,014,008.69			13,014,008.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,014,008.69			13,014,008.69

55、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	174,492,401.44	132,125,124.18
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	174,492,401.44	132,125,124.18
加:本期归属于母公司所有者的净利润	8,054,113.33	1,754,999.62
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,972,767.90	36,728,724.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	156,573,746.87	97,151,399.00

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

56、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,209,151,403.51	2,119,688,318.09	1,064,213,447.86	1,015,224,841.10
其他业务	35,859,169.45	28,092,926.87	15,077,755.62	837,983.61
合计	2,245,010,572.96	2,147,781,244.96	1,079,291,203.48	1,016,062,824.71

57、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
消费税		
营业税	46,593.00	692,604.15
城市维护建设税	189,288.97	36,692.76
教育费附加	134,455.39	35,547.82
资源税		
其他	680.21	1,119.48
合计	371,017.57	765,964.21

58、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	9,146,680.47	11,060,765.54
业务招待费	622,732.60	778,666.85
折旧费	3,014,258.17	2,454,855.71
修理费	323,707.47	305,810.00
办公费	291,238.29	305,441.73
差旅费	1,195,295.77	1,645,344.70
交通费	559.50	238,047.18
运杂费	4,908,382.81	2,120,035.11
仓储费	1,362,260.47	1,088,706.17
销售服务费	871,359.00	504,418.82
会议费	95,363.32	137,538.20
咨询费	20,400.00	4,757.00
摊销	34,476.34	257,399.59
样品及产品损耗	-70,744.51	168,665.12

业务宣传费	725,936.70	505,796.35
包装费	4,047,508.31	3,336,984.26
装卸费	148,979.65	216,723.00
租赁费	190,183.98	371,767.94
保险费		
其他	4,066,132.93	2,749,529.92
合计	30,994,711.27	28,251,253.19

59、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	21,134,647.20	16,799,540.78
折旧费	5,120,899.14	7,246,818.01
招待费	2,115,020.72	1,893,511.19
修理费	369,394.41	202,118.05
摊销费用	4,386,594.02	4,676,330.56
中介机构费用	682,523.09	2,236,927.02
交通费	1,799,955.67	1,348,027.04
咨询费	664,952.31	1,382,973.00
会议费	265,043.57	347,377.86
办公费	1,363,719.88	816,435.87
物业费	1,352,478.70	1,228,024.79
租赁费	933,257.60	1,023,748.90
税金	1,843,790.52	993,321.88
差旅费	1,113,009.66	1,003,880.81
研发费用	11,096,659.31	11,486,304.67
其他	3,079,750.45	327,727.08
合计	57,321,696.25	53,013,067.51

60、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	8,630,323.54	2,863,985.24
利息收入	-4,741,286.38	-4,057,231.82
汇兑损益	-28,044.31	-22,939.49
手续费	2,253,810.99	134,950.77
其他	561,500.68	540,744.48
合计	6,676,304.52	-540,490.82

61、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,340,380.93	-150,614.33
二、存货跌价损失		
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	-1,340,380.93	-150,614.33

62、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	62,136.99	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	62,136.99	

63、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,750,160.39	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品投资收益	1,884,241.10	5,360,798.99
合计	3,634,401.49	5,360,798.99

64、营业外收入

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	18,000.00		18,000.00
其中：固定资产处置利得	18,000.00		18,000.00

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,158,423.04	12,196,531.46	9,158,423.04
其他	80,478.87	190,945.17	80,478.87
合计	9,256,901.91	12,387,476.63	9,256,901.91

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
三区人才支持计划科技人员专项费用		160,000.00	与收益相关
优质高产两优 76 中试与示范		400,000.00	与收益相关
优质水稻原种扩繁基地		308,299.00	与收益相关
水稻“灿”改“粳”项目		250,000.00	与收益相关
孟加拉棉花卷叶病转基因		300,000.00	与收益相关
广两优 558 良种繁育		800,000.00	与收益相关
农作物种子质量分子检测	250,000.00		与收益相关
高新技术产业发展专项基金	150,000.00		与收益相关
出口信用保险补贴	49,000.00		与收益相关
中小企业国际贸易开拓	20,000.00		与收益相关
出口杂交玉米种子新品种研究与开发	500,000.00		与收益相关
短期出口信用保险	300,000.00		与收益相关
2016 年农产品质量安全和农业服务项目	100,000.00		与收益相关
2016 年中小微企业品牌建设资金	50,000.00		与收益相关
长治县雾化补助项目	117,200.00		与收益相关
长治县雾化补助项目	112,500.00		与收益相关
2016 绿色通道项目	860,000.00		与收益相关
长治市生物育种技术及种质资源引进项目		53,335.00	与收益相关
2014 年花生良种工程政府补贴		3,626,000.00	与收益相关
山东农业良种工程政府补贴		500,000.00	与收益相关
救灾备荒储备金贷款贴息	144,000.00		与收益相关
平邑县财政局秸秆还田补贴	10,750.00		与收益相关
创新领军人才补贴	200,000.00		与收益相关
山东省财政厅专利创造资助资金	4,000		与收益相关
山东省财政厅品种试验费	60,000		与收益相关
濮阳市残疾人就业服务中心奖金	800.00		与收益相关
濮阳市财政局工业经济发展重大贡献奖金	200,000.00		与收益相关
濮阳市劳动保障就业服务中心大学生就业补贴	13,300.00		与收益相关
2012-2014 省科技成果转化	63,068.70	63,068.70	与资产、收益都相关

农业综合开发	472,149.14	472,149.14	与资产、收益都相关
2012 生物育种能力建设与产业化专项	395,561.22	176,848.26	与资产、收益都相关
省现代种业发展资金项目	146,093.98	90,191.20	与资产、收益都相关
2006 年国家农业综合开发一般产业化项目		81,043.87	与收益相关
农业三项工程：高产高效设施		35,596.29	与收益相关
依托科技超市发展优质粮食对策研究		10,000.00	与收益相关
江苏农村科技服务超市扬州农作物产业分店建设		120,000.00	与收益相关
江苏省农业科技支撑计划项目		150,000.00	与资产、收益都相关
农村科技服务超市	100,000.00		与收益相关
国家救灾备荒（国储）	125,000.00		与收益相关
国家救灾备荒（省储）	265,000.00		与收益相关
市级现代服务业发展引导资金支持项目	1,000,000.00		与收益相关
2015-2018 省科技成果转化	1,000,000.00		与收益相关
省现代种业发展资金项目	2,000,000.00	3,000,000.00	与资产、收益都相关
科学技术研究与开发项目	100,000.00		与收益相关
省级农业科技成果转化项目	350,000.00		与收益相关
优质高产多抗专用水稻生物育种及产业化项目		1,500,000.00	与收益相关
洪山区财政局科学技术研究与开发项目		100,000.00	与收益相关
合计	9,158,423.04	12,196,531.46	/

65、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		5,000.00	
赔偿款	195,890.00		195,890.00
自然灾害损失		517,497.64	
其他	99,138.99	32,361.56	99,138.99
合计	295,028.99	554,859.20	295,028.99

66、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,095,089.09	156,167.79
递延所得税费用	-71,724.77	

合计	5,023,364.32	156,167.79
----	--------------	------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	15,864,390.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,372,048.03
子公司适用不同税率的影响	3,276,958.94
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-71,724.77
所得税费用	5,023,364.32

67、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
往来款项	19,264,929.77	25,614,699.90
利息收入	3,138,404.96	2,716,467.13
政府补助及营业外收入	6,693,096.47	11,768,678.95
其他业务收入	15,128,336.79	4,824,576.11
其他	-2,897,144.68	
合计	41,327,623.31	44,924,422.09

(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	本期发生额	上期发生额
付现费用	34,958,472.02	42,254,699.58
财务费用—手续费	2,255,117.51	665,975.10
营业外支出	99,238.99	5,000.00
往来款项	28,129,452.84	24,841,938.81
其他	3,633,152.06	1,975,781.87
合计	69,075,433.42	69,743,395.36

(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	本期发生额	上期发生额
锦绣华农原股东业绩补偿款	2,446,504.08	3,194,459.89
湖北原股东业绩补偿款		16,401,182.06
广西格霖原股东业绩补偿款		3,625,115.12
收河南农化业绩补偿款	971,688.75	
合计	3,418,192.83	23,220,757.07

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购项目中介费	191,770.00	871,173.40
其他	204,528.00	
合计	396,298.00	871,173.40

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中登公司退红利税款等	2,185,190.09	2,799,439.59
收借款利息	106,827.32	
合计	2,292,017.41	2,799,439.59

(6). 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	本期发生额	上期发生额
发放红利代扣个人所得税款		828,653.63
自然人增资税款	860,000.00	
保证金	75,000,000.00	
融资租赁	13,408,800.19	
其他	77,008.08	
合计	89,345,808.27	828,653.63

68、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	10,841,026.4	-1,073,552.36
加：资产减值准备	-1,340,380.93	-150,614.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,641,582.22	11,878,686.08
无形资产摊销	7,308,749.70	5,764,668.29
长期待摊费用摊销	296,880.91	1,438,744.64
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）	-18,000.00	177.00
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）	7,827,391.12	1,256,444.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,456,971.70	-5,533,808.87
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“-”	-71,724.77	

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	24,935,849.66	-16,135,321.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-216,211,207.28	-92,317,177.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	173,805,419.50	38,070,174.75
其他	-5,118,888.78	5,728,829.44
经营活动产生的现金流量净额	28,439,726.05	-51,072,749.32
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	470,435,703.75	312,741,726.77
减: 现金的期初余额	508,795,054.64	606,433,364.30
加: 现金等价物的期末余额	126,300,000.00	230,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额	120,000,000.00	60,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-32,059,350.89	-123,691,637.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	470,435,703.75	508,795,054.64
其中: 库存现金	878,292.85	268,883.91
可随时用于支付的银行存款	431,818,449.48	488,880,849.57
可随时用于支付的其他货币资金	37,738,961.42	19,645,321.16
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	126,300,000.00	120,000,000.00
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	596,735,703.75	628,795,054.64
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	240,543,530.28	120,797,790.68

69、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	240,543,530.28	房屋维修基金及贷款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	103,881,716.22	借款抵押
无形资产		
应收账款	36,794,572.00	借款抵押
合计	381,219,818.50	/

70、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	24,696.31	6.518	160,972.53
欧元			
港币			
日元			
澳门元			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			
澳门元			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			
人民币			
澳门元			
韩元			

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

□适用 √不适用

71、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华垦国际贸易有限公司	北京	北京	贸易	85		设立
洛阳市中垦种业科技有限公司	河南洛阳	河南洛阳	种子选育销售	51		设立
山东中农天泰种业有限公司	山东临沂	山东临沂	种子选育销售	55.66		设立
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	种子选育销售	54.96		同一控制下合并
河南黄泛区地神种业有限公司	河南周口	河南周口	种子选育销售	53.99		非同一控制下合并
广西格霖农业科技发展有限公司	广西南宁	广西南宁	种子选育销售	51		非同一控制下合并
湖北种子集团有限公司	湖北武汉	湖北武汉	种子选育销售	52.045		非同一控制下合并
山西潞玉种业股份有限公司	山西长治	山西长治	种子选育销售	51		非同一控制下合并
江苏金土地种业有限公司	江苏扬州	江苏扬州	种子选育销售	37		非同一控制下合并
周口中垦现代农业服务公司	河南周口	河南周口	贸易	62.21		设立

中农发河南农 化有限公司	河南濮阳	河南濮阳	农药	67		非同一控制 下合并
-----------------	------	------	----	----	--	--------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

江苏金土地种业有限公司持股比例与表决权不一致的说明：根据 2014 年 9 月 20 日本公司与江苏谷丰创业投资有限公司签署的一致行动协议，双方合计持有金土地种业 63.035% 的股权，双方为一致行动人，在股东会和董事会表决时保持一致，双方无法达成一致时，按持股数较多一方的意见做出一致行动，其中本公司持股比例为 37%，为持股较多一方。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股 东持股 比例 (%)	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
华垦国际贸易有限公司	15	1,046,312.25		4,763,315.75
洛阳市中垦种业科技有限公司	49	-921,045.19	248,184.43	23,322,102.92
山东中农天泰种业有限公司	44.34	4,555,934.26		70,984,491.79
中垦锦绣华农武汉科技有限公 司	45.04	-639,574.97		26,607,900.43
河南黄泛区地神种业有限公司	46.01	-2,406,837.42	3,450,750.00	73,218,838.45
广西格霖农业科技发展有限公司	49	-625,077.05		64,050,969.41
湖北种子集团有限公司	47.955	-2,438,205.91		144,156,544.35
山西潞玉种业股份有限公司	49	218,615.74		68,461,497.76
江苏金土地种业有限公司	63	-3,348,053.35		109,236,823.02
周口中垦现代农业服务公司	37.79	464,592.34		75,530,673.72
中农发河南农化有限公司	33	6,880,252.38		161,101,355.12
合计		2,786,913.07	3,698,934.43	821,434,512.72

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华垦公司	262,947,022.84	369,756.82	263,316,779.66	230,776,664.63	784,676.70	231,561,341.33	197,531,168.39	405,858.02	197,937,026.41	172,372,326.35	784,676.70	173,157,003.05
洛阳中垦	39,801,604.67	18,199,898.25	58,001,502.92	10,405,182.69	0.00	10,405,182.69	35,463,488.29	18,154,990.54	53,618,478.83	3,635,970.26	-	3,635,970.26
山东天泰	112,161,760.05	61,346,920.38	173,508,680.43	11,410,837.08	2,000,000.00	13,410,837.08	97,184,885.68	57,021,746.31	154,206,631.99	3,062,758.11	8,000,000.00	11,062,758.11
锦绣华农	40,871,236.64	39,792,447.82	80,663,684.46	9,734,528.97	11,853,000.00	21,587,528.97	46,869,984.12	27,493,923.95	74,363,908.07	14,076,210.47	7,890,000.00	21,966,210.47
河南地神	180,351,345.39	82,554,495.97	262,905,841.36	89,676,493.47	10,600,867.00	100,277,360.47	128,962,223.78	80,552,500.69	209,514,724.47	38,008,563.50	10,265,760.00	48,274,323.50
广西格霖	163,544,283.27	47,480,095.61	211,024,378.88	47,599,696.61	38,091,003.13	85,690,699.74	155,287,140.98	43,945,356.46	199,232,497.44	49,504,412.56	33,209,045.33	82,713,457.89
湖北种子	258,634,402.39	147,969,349.65	406,603,752.04	97,400,063.56	49,032,940.00	146,433,003.56	305,983,920.40	134,433,334.19	440,417,254.59	122,481,728.68	46,477,100.00	168,958,828.68
山西潞玉	81,725,087.60	74,910,477.94	156,635,565.54	12,161,464.77	4,756,758.40	16,918,223.17	79,328,845.93	69,342,420.35	148,671,266.28	11,874,046.07	4,479,558.40	16,353,604.47
江苏金土地	149,556,141.84	85,265,702.79	234,821,844.63	31,491,092.37	31,551,322.20	63,042,414.57	130,670,534.60	89,184,555.00	219,855,089.60	26,763,065.70	15,829,350.02	42,592,415.72
周口中垦	54,249,272.00	99,963,384.98	154,212,656.98	15,264,744.51	0.00	15,264,744.51	78,793,468.69	100,876,137.04	179,669,605.73	41,034,810.43	-	41,034,810.43
河南农化	630,422,045.89	562,039,593.65	1,192,461,639.54	677,248,119.74	27,027,595.25	704,275,714.99	452,675,403.89	557,465,356.04	1,010,140,759.93	615,749,308.81	27,099,319.03	642,848,627.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华垦公司	1,708,862,762.17	6,975,414.97	1,695,104.68	1,695,104.68	886,043,012.90	2,003,300.30	2,003,300.30	32,167,076.34
洛阳中垦	3,450,658.88	-1,879,688.34	-1,879,688.34	6,226,590.50	1,892,449.00	-949,832.96	-949,832.96	-2,962,716.41
山东天泰	64,057,023.70	10,275,390.50	10,275,390.50	-6,411,493.89	54,569,752.62	15,449,069.52	15,449,069.52	-9,794,695.25
锦绣华农	6,121,844.80	-1,420,015.47	-1,420,015.47	-5,237,307.58	3,990,077.00	144,253.23	144,253.23	-3,134,669.91
河南地神	24,927,951.00	-5,231,118.07	-5,231,118.07	15,714,005.52	23,695,071.56	-5,461,753.82	-5,461,753.82	-39,342,968.52
广西格霖	4,570,779.00	-1,217,618.71	-1,217,618.71	-1,083,672.74	2,302,092.00	-4,404,588.51	-4,404,588.51	-6,527,703.41
湖北种子	49,708,551.85	-9,346,137.12	-9,346,137.12	7,980,950.99	42,601,830.21	-9,748,289.85	-9,748,289.85	-11,784,781.77
山西潞玉	16,719,903.11	446,154.57	446,154.57	183,606.47	27,029,057.96	263,852.96	263,852.96	4,261,761.00
江苏金土地	3,379,925.05	-5,212,272.12	-5,212,272.12	-10,036,811.74	6,741,546.64	-3,351,170.18	-3,351,170.18	-1,757,692.55
周口中垦	176,148,420.25	313,117.17	313,117.17	8,403,601.65				
河南农化	189,950,585.61	20,849,249.65	20,849,249.65	17,503,432.01				

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国农垦(集团)总公司	北京	工程承包、农资产品销售等	94,818.47	23.12	23.12

本企业最终控制方是中国农业发展集团总公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南省黄泛区农场实业集团	其他
河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司	其他
河南枣花面业有限公司	其他
中农发置业有限公司	股东的子公司
李日裕	其他
张明坤	其他
郭文江	其他

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
河南省黄泛区实业集团	购买麦种	0	10,000,000.00
河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司	工程施工	0	50,000.00

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	本期发生额	上期发生额
河南枣花面业有限公司	销售面粉	43,569,604.8	0

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	河南省黄泛区农场实业集团	50,000,000.00			
应收账款	河南枣花面业有限公司	5,296,592	158,897.76	4,074,525.50	122,235.77
应收账款	河南省黄泛区农场实业集团	2,892,837.55	86,785.13	1,539,064.24	46,171.93
其他应收款	中国农垦(集团)总公司	0		2,446,504.08	
其他应收款	李日裕	8,714,153.62	261,424.61	8,714,153.62	261,424.61
其他应收款	张明坤	0		1,675,133.87	50,254.02
其他应收款	郭文江	22,993,130.93	1,826,712.98	26,776,947.61	1,826,712.98
其他应收款	郭文江	52,397,256.58	1,571,917.70	54,397,256.58	1,631,917.70
长期应收款	中农发置业有限公司	41,739,479		41,739,479.00	
合计		184,033,449.68	3,905,738.18	141,363,064.5	3,938,717.01

(2). 应付项目

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	河南省黄泛区农场实业集团	509,819.88	509,819.88
应付账款	河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司	0	1,626,569.64
其他应付款	河南枣花面业有限公司	0	5,500,000.00

合计			7,636,389.52
----	--	--	--------------

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

①2011年11月，公司收购了广西格霖农业科技发展有限公司（以下简称“广西格霖”）51%股权。出让方李日裕、胡煜钊、陈蓓菲、邓天荣4名自然人做出业绩承诺：广西格霖自交易完成日起当年以及以后九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年至2020年均为3468.97万元。2011年、2012年、2013年的业绩承诺已经完成，2014年未完成。2015年广西格霖净利润为925.85万元，未完成业绩承诺。

②2012年11月，公司收购、增资湖北种子，持有其52.045%股权。出让方——湖北省宏泰国有资产经营有限公司、袁国保等自然人做出业绩承诺：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3,000万元，2013年3,450万元，2014年3,967.5万元。2012年、2013年的业绩承诺已经完成，2014年未完成。2015年该协议已履行完毕。

③2013年12月，公司收购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%股权。锦绣华农股权的出让方中国农垦（集团）总公司做出业绩承诺：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。2013年的业绩承诺已经完成，2014年未完成。2015年锦绣华农净利润为809.85万元，未完成业绩承诺。2016年该协议已履行完毕。

④2014年1月，公司收购山西潞玉种业股份有限公司（以下简称“潞玉种业”）51%股权。出让方——陈艳宾等自然人做出业绩承诺：在潞玉种业现有所得税税收政策不变的情况下，潞玉种业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。2013年、2014年、2015年的业绩承诺已经完成。

⑤2014年6月，湖北种子增资武汉庆发禾盛农业发展有限公司（以下简称“庆发禾盛”）。庆发禾盛的4名自然人股东做出业绩承诺：在庆发禾盛现有所得税税收政策不变的情况下，庆发禾盛2014-2016会计年度实际盈利数不低于以下预测数：2014年350万元，2015年420万元，2016年504万元。2014年、2015年的业绩承诺已经完成。

⑥2014年10月，公司与山东天泰种业有限公司（以下简称“山东天泰”）共同出资成立山东中农天泰种业有限公司。山东天泰以其拥有的部分资产出资，公司成立后收购山东天泰其他资产，山东天泰承诺：公司成立以后在盈利承诺期内的净利润数不低于以下预测数：2014年1300万元，2015年1400万元，2016年1500万元。2014年、2015年的业绩承诺已经完成。

⑦2014年12月，广西格霖收购内蒙古拓普瑞种业有限责任公司（以下简称“拓普瑞”）90%股权。出让方张明坤承诺：在目标公司现有所得税税收政策不变的情况下，目标公司自交易完成日起当

年即 2014 年的实际盈利为人民币 1000 万元，2015 年、2016 年每年的实际盈利不低于人民币 1000 万元。2014 年的业绩承诺已经完成，2015 拓普瑞净利润为 813.87 万元，未完成业绩承诺。

⑧2015 年，公司收购中农发河南农化有限公司（简称“河南农化”）根据与自然人股东郭文江签署的《盈利预测补偿协议之补充协议》约定：郭文江承诺，河南农化自交易完成日起当年以及以后 2 个会计年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 6,333.68 万元、7,366.37 万元和 7,472.78 万元，2015 年河南农化净利润为 3,474.88 万元，未完成业绩承诺。

⑨2015 年 7 月，公司控股子公司周口中垦现代农业产业服务有限公司以增资方式持有河南枣花粮油有限公司 51% 股权，枣花粮油原大股东河南枣花面业有限公司做出承诺：枣花粮油成立之日起至 2015 年 12 月 31 日，营业额 20,833 万元，净利润 208.33 万元；2016 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2017 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2018 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2019 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2020 年度 1 月—7 月 31 日，营业额 29,167 万元，净利润 291.67 万元。2015 年枣花粮油净利润为 429.35 万元，营业额 20,135.03 万元，完成业绩承诺。

⑩2015 年 10 月，公司以增资方式持有武汉湖广农业科技有限公司 26.316% 股权，股东杜家明、杜金文做出如下 3 年业绩承诺：各年扣除非经常性损益后的净利润预测数：2015 年度 800 万元；2016 年度 960 万元；2017 年度 1152 万元，累积承诺净利润 2,912 万元。2015 年武汉湖广农业科技有限公司净利润为 1,070.58 万元，完成业绩承诺。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(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) 2013 年 5 月，中国轻工集团公司（以下简称“中轻公司”、“原告”）就其与本公司控股子公司华垦公司（“被告”）委托合同纠纷案向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，起诉称：原告多次委托被告从 LNMARKETINGFZE 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，卡钢会返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：“被告返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。”北京市朝阳区人民法院受理了此案。根据双方提供的证据，北京朝阳法院于 2015 年 11 月作出一审判决如下：1、被告于判决生效后十日内返还原告运费补贴 739,968.45 元；2、被告于判决生效后十日内返还原告逾期付款利息损失，以 739,968.45 元为基数，从 2013 年 6 月 4 日起至 2014 年 2 月 28 日止计，按照中国人民银行同期贷款利率计算；3、驳回原告其他请求。华垦公司 2015 年度已根据一审判决结果预计负债 78.47 万元，2016 年 4 月，北京市第三中级人民法院于作出终审判决：驳回上诉，维持原判。

(2) 2015 年 5 月，湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院立案受理原告武汉生命科技股份有限公司诉被告农垦总公司下属子公司湖北省种子集团有限公司等六被告侵权责任纠纷一案。原告认为第一（国网湖北省电力公司）、二（国网湖北省电力公司武汉供电公司）、三（国网湖北省电力公司武汉市东湖新技术开发区供电公司）被告作为电力企业（供电人），未保证供电质量，未事先通知用户中断供电，直接造成用电人即原告遭受巨大经济损失，第一、二、三被告依法应承担损害赔偿责任。第四被告武汉丽岛物业管理有限公司作为物业服务公司，没有履行物业服务义务，同样造成原告蒙受巨大经济损失，第四被告依法应予以赔偿。第五被告湖北省种子集团有限公司由于存在违法用电的情形，共同造成供电质量等侵权问题，损害了原告的利益。第六被告（生物园区某企业）也存在违法用电情况，共同造成供电质量等侵权问题，损害了原告的利益。因此请求判令赔偿原告经济损失 432.39 万元，并承担全部诉讼费用。法院于 2015 年 7 月开庭审理，目前尚未判决。

(3) 2015 年 11 月 20 日，西华县人民法院受理了原告李国红等 45 人诉被告河南地神（公司控股子公司）等三被告的财产损害赔偿纠纷一案。案由：河南地神承包河南省周口监狱土地后，又将

所承包的土地分别承包给了其他农户种植。2015年6月份，承包农户土地内失火，引燃到李国红等45人的土地内，李国红等45人的辣椒苗、玉米苗、花生苗及未收割的小麦等被烧毁，李国红等45人将河南省周口监狱、周口金硕实业有限公司及河南地神诉至法院，诉求三被告赔偿原告方损失86万元。此案于2016年3月25日开庭，对于原告方所提供的相关证据，河南地神经质证提出异议，且先期失火地块的实际承包经营管理人员是闫国营、闫国占（闫国营、闫国占系地神公司土地承包户），河南地神当庭申请要求追加其二人为本案被告，并于2016年3月28日以书面形式递交法庭，目前法庭尚未通知开庭。

2、提起诉讼的事项

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4,340万元欠款及利息损失。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，法院下达执行裁定书：以被执行人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5060.63m²、五楼4890.12m²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。为办理上述抵债产权的过户手续，双方于2010年3月达成协议，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；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。因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，请求法院判令嘉华公司偿还华垦公司债务3,795,679元及相应利息，并承担本案诉讼费。2014年6月，华垦公司收到法院一审判决，判令被告嘉华公司于本判决生效之日起10日内偿还原告华垦公司借款本金3,795,679元及相应利息。因嘉华公司未在规定期限内缴纳上诉案件受理费，湖北省高院将本案按自动撤回上诉处理，并裁定为终审裁定。华垦公司收到裁定书后向湖北省宜昌市中级人民法院申请强制执行，2015年4月，宜昌中院将本案委托鄂州中院执行，与上述主案（华垦公司诉嘉华公司）合并执行。

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，并于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。2016年4月27日，此案在山西省吕梁市中级人民法院开庭审理，目前尚未判决。

（2）2013年9月，武汉市东湖新技术开发区人民法院受理原告河南华冠种业有限公司诉被告湖北种子合同纠纷一案；原告河南华冠种业有限公司认为根据2012年2月7日原被告双方签订的《杂交棉花种子生产合同》，原告已交付种子，但被告拖欠种子余款等827,370.50元，请求判令被告给付种子余款等827,370.50元；

湖北种子收到诉状后，依法向武汉市中级人民法院反诉河南华冠种业有限公司，认为河南华冠种业有限公司生产交付的杂交棉花种子质量不符合合同约定，请求法院判决解除双方签订的《杂交棉花种子生产合同》，并判令河南华冠种业有限公司向湖北种子返还种子款7,453,403.05元、支付违约金500,000.00元。根据双方意见，法院指定司法鉴定机构对诉争种子质量进行鉴定，结论为河南华冠种业有限公司生产交付的杂交棉花种子质量合格率不足20%。2015年5月6日，法院

做出一审判决：一、解除双方签订的《杂交棉花种子生产合同》；二、被告于本判决生效之日起十日内返还原告种子款人民币 6,201,231.71 元；三、被告于本判决生效之日起十日内返还原告亲本种子款人民币 70,720 元；四、被告于本判决生效之日起十日内支付原告违约金人民币 500,000 元；五、驳回原告的其他诉讼请求。如未按上述判决指定的期间履行给付金钱义务，应按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

目前，河南华冠种业有限公司已向法院提起上诉，湖北省高级人民法院于 2016 年 3 月 3 日开庭审理此案，现尚未出判决结果。

4、劳动人事争议

(1) 湖北省种子集团有限公司劳动人事争议案件情况

武汉市劳动人事争议仲裁委员会于 2015 年 8 月立案受理申请人杜保金、毛福康等 16 人与被申请人湖北省种子集团有限公司劳动人事争议案（武劳人仲案字【2015】第 641-672 号）。申请人杜保金、毛福康等 16 人请求被申请人湖北省种子集团有限公司为申请人补缴养老保险金、返还克扣工资、赔偿失业保险金、支付带薪年假等，共计金额 422.40 万元。

武汉市劳动人事争议仲裁委员会于 2015 年 10 月 29 日与 2015 年 11 月 3 日合并审理，于 2015 年 12 月 29 日做出裁决，驳回申请人的仲裁请求。

2016 年 3 月，湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院立案受理原告杜保金等十一人诉被告湖北省种子集团有限公司劳动争议案。案件已于 2016 年 4 月 13 日合并审理，现尚未出判决结果。

(二) 其他或有负债

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司之子公司华垦公司为相关业务开出信用证余额为 549,585 美元。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 本公司的子公司河南农化占用靠近濮阳市濮水路一侧一块宽约 70 米、长约 300 米的绿化地，并在该块土地上建设了办公楼、门卫室、职工宿舍楼、食堂等建筑物。河南农化股东郭文江承诺对因上述事宜本公司遭受的一切损失，包括但不限于政府部门的罚款、所拆除的违章建筑物的建设成本、对河南农化正常经营造成的损失等，将在收到河南农化书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向本公司进行补偿。

(2) 子公司河南农化的子公司——山东莘县颖泰化工有限公司实际占地面积中约有 39 亩尚未取得土地使用权证，莘县国土局正在组织供地方案。河南农化股东郭文江承诺，对因上述事宜给山东颖泰的任何损失，包括但不限于政府部门的罚款、所拆除地上建筑物的建设成本、生产设备重新安放产生的费用、对山东颖泰正常生产经营造成的损失等，将在收到河南农化书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向山东颖泰进行补偿。

(3) 子公司河南农化的子公司——山东莘县颖泰化工有限公司在建工程尚未取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》之事宜，河南农化股东郭文江承诺，对因上述事宜给山东颖泰造成的任何损失，包括但不限于政府部门的罚款、所拆除地上建筑物的建设成本等，将在收到河南农化书面通知后 30 日内，及时足额以现金方式向山东颖泰进行补偿。截至报告期末，山东颖泰已取得 121 亩土地的《建设用地规划许可证》、《建筑工程施工许可证》以及大部分建筑物的《建设工程规划许可证》。

(4) 子公司河南农化未取得房屋所有权证书的中试车间、1 号仓库和铝泥库，河南农化股东郭文江承诺：将尽最大努力积极促使河南农化尽快办理并取得相应的房屋所有权证。如因该等事宜给河南农化造成任何损失的，本人将在收到河南农化书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向河南农化进行补偿。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,684,451.33	100.00	4,620,069.33	98.63	64,382.00	4,620,069.33	100.00	4,620,069.33	100.00	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,684,451.33	/	4,620,069.33	/	64,382.00	4,620,069.33	/	4,620,069.33	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	64,382.00		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	4,620,069.33	4,620,069.33	100.00
合计	4,684,451.33	4,620,069.33	98.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备金额
昌平水产	非关联方	1,026,900.00	5 年以上	21.92	1,026,900.00
黑龙江海伦	非关联方	780,000.00	5 年以上	16.65	780,000.00
北京中垦池田鸵鸟发展有限公司	非关联方	711,823.03	5 年以上	15.20	711,823.03
温泉垂钓宫	关联方	480,000.00	5 年以上	10.25	480,000.00
河南新兴公司	非关联方	393,500.00	5 年以上	8.40	393,500.00
合计		3,392,223.03		72.41	3,392,223.03

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	120,333,922.74	100.00	13,982,139.48	11.62	106,351,783.26	166,267,286.60	100.00	14,276,096.90	8.59	151,991,189.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	120,333,922.74	/	13,982,139.48	/	106,351,783.26	166,267,286.60	/	14,276,096.90	/	151,991,189.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	108,612,994.36	2,314,743.10	2.13
1至2年	10,000.00	1,000.00	10.00
2至3年			
3至4年	20,000.00	6,000.00	30.00
4至5年	61,064.00	30,532.00	50.00
5年以上	11,629,864.38	11,629,864.38	100.00
合计	120,333,922.74	13,982,139.48	11.62

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 293,957.42 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郭文江	业绩补偿款	52,397,256.58	1年以内	43.54	1,571,917.70
李日裕	业绩补偿款	8,714,153.62	1年以内	7.24	261,424.61
海南京豪	钢材买卖合同纠纷款	5,748,000.00	5年以上	4.78	5,748,000.00
房山兴房公司	货款	2,069,403.77	5年以上	1.72	2,069,403.77
天津保东国际贸易公司	货款	1,473,859.03	5年以上	1.22	1,473,859.03
合计	/	70,402,673.00	/	58.5	11,124,605.11

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,185,258,281.59	42,500,000.00	1,142,758,281.59	1,118,258,281.59	42,500,000.00	1,075,758,281.59
对联营、合营企业投资	22,814,191.00		22,814,191.00	21,064,030.61		21,064,030.61
合计	1,208,072,472.59	42,500,000.00	1,165,572,472.59	1,139,322,312.20	42,500,000.00	1,096,822,312.2

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末余额

					准备	
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	34,783,266.36			34,783,266.36		
山西潞玉种业股份有限公司	63,717,997.50			63,717,997.50		
山东中农天泰种业有限公司	72,360,200.00			72,360,200.00		
洛阳市中垦种业科技有限公司	23,291,700.00			23,291,700.00		
江苏金土地种业有限公司	78,589,684.00			78,589,684.00		
华垦国际贸易有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00	42,500,000.00	
湖北省种子集团有限公司本部	150,000,000.00			150,000,000.00		
河南黄泛区地神种业有限公司(本部)	132,473,237.00			132,473,237.00		
广西格霖农业科技发展有限公司	79,050,000.00			79,050,000.00		
周口中垦现代农业产业服务有限公司	62,205,200.00			62,205,200.00		
中农发河南农化有限公司	379,286,996.73	67,000,000.00		446,286,996.73		
合计	1,118,258,281.59	67,000,000.00		1,185,258,281.59		42,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

				整					
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
武汉湖广农业科技有 限公司	21,064,030.61			1,750,160.39				22,814,191.00	
小计	21,064,030.61			1,750,160.39				22,814,191.00	
合计	21,064,030.61			1,750,160.39				22,814,191.00	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			16,923,377.09	16,782,430.15
其他业务		267,727.44	13,502,936.50	141,241.80
合计	0.00	267,727.44	30,426,313.59	16,923,671.95

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,750,160.39	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品投资收益	5,978,057.61	4,923,594.51
合计	7,728,218.00	4,923,594.51

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,000.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,158,423.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得		

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-214,550.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-23,422.72	
少数股东权益影响额	-5,077,794.91	
合计	3,860,655.29	

2、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	0.4600	0.0074	0.0074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2400	0.0039	0.0039

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	(二)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。
	(三)载有董事长签名的半年度报告文本。

董事长：陈章瑞

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容