

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

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈章瑞、主管会计工作负责人于雪冬及会计机构负责人（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

适用 不适用

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

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请投资者查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中关于可能面对的风险因素分析。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	158

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
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
山东中农天泰	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
中国农发集团	指	中国农业发展集团有限公司
中垦公司	指	中国农垦集团有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	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	ZSIG
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	胡海涛	宋晓琪
联系地址	北京市西城区西单民丰胡同31号中水大厦3层	北京市西城区西单民丰胡同31号中水大厦3层
电话	010-88067521	010-88067521
传真	010-88067519	010-88067519
电子信箱	huhaitao@znfzy.com	songxiaoqi@znfzy.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区西单民丰胡同31号5幢318室
公司注册地址的邮政编码	100032
公司办公地址	北京市西城区西单民丰胡同31号中水大厦3层
公司办公地址的邮政编码	100032
公司网址	http://znfzy.com
电子信箱	zhongnongfazhongye@163.com

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

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、中国证券报
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	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,350,484,697.00	1,477,218,612.10	59.12
归属于上市公司股东的净利润	-9,977,260.19	-15,456,938.25	35.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,342,500.20	-24,937,481.28	26.45
经营活动产生的现金流量净额	34,881,240.57	63,810,528.07	-45.34
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,412,279,238.18	1,421,602,604.86	-0.66
总资产	3,117,412,947.68	3,115,360,970.13	0.07

(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)	-0.0092	-0.0143	35.66
稀释每股收益(元/股)	-0.0092	-0.0143	35.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0169	-0.0230	26.52
加权平均净资产收益率(%)	-0.70	-1.12	增加0.42个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.29	-1.80	增加0.51个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	19,425.71	
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	6,810,023.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,883,564.24	理财收益、债券投资收益
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	-1,032,220.40	
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	-3,315,552.97	
所得税影响额		
合计	8,365,240.01	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及经营模式

公司主要业务是农作物种子的研发、生产和销售，化肥贸易以及农药的生产销售。

公司主营业务的核心为农作物种子业务，产品涵盖玉米、水稻、小麦、棉花、油菜等多种农作物种子，分别由公司所属的河南地神等 7 家种业子公司开展农作物种子的研发、繁育、生产和销售。公司种业的核心产品是玉米种子、小麦种子和水稻种子。

在研发方面，公司采取以自主研发为主、与国内外科研院所以及种子企业合作为辅的模式。公司以常规育种为主，启动了分子育种，在全国主要玉米生态区建立较为完善的绿色通道试验网络，建立区域性小麦和水稻筛选测试平台，构建系统的商业化研发体系。

在繁育生产方面，主要采取委托第三方制种的模式，在制种优势基地，按照生产计划与委托制种商签订生产合同，约定生产面积、数量、质量标准 and 价格，由委托生产商组织生产，公司对生产全程进行监督、管理和指导，确保生产的种子达到合同约定的标准。

在营销服务方面，采取“公司+经销商+农户”或“公司+种植大户”以及种药肥一体化服务等多种销售模式，开展种子营销服务。公司销售以县级代理为主，近年来随着土地流转、土地适度规模经营和种植大户等新型农业主体的涌现，公司在重点优势区域逐步开展大户直销、全产业链农业综合服务。公司与经销商或种植大户签订销售协议，经销商或种植大户按照公司的规定付款提货，公司负责市场维护和全程服务，销售结束后，公司根据年度销售政策与经销商或种植大户进行结算。

化肥贸易业务由所属的华垦公司开展，主要从事用于农业种植的化肥产品进口，化肥产品分为氮磷钾复合肥、资源性钾肥、国家政策扶植的特种肥料等，根据国内客户的需求进行采购并销售。农药业务由所属的河南农化公司开展生产经营，主要产品为 MEA、DEA、乙草胺原料药和啶草酸原料药等，采用以销定产的方式满足下游客户生产需求。

（二）行业情况说明

1、农作物种业

种业是农业产业链的源头，是国家战略性、基础性核心产业，在保障国家粮食安全和农业产业安全上发挥着不可替代的作用。自 2011 年以来，国家对种业的重视达到了一个新的高度，随着国家对种业发展各项政策措施的推进，种子市场监管力度不断加强，种业发展环境更加优化，促进了种业快速发展。种子行业集中度提高，种子企业数量大幅度减少，规模企业成为种子行业的绝对主力，行业兼并重组加快，优势资源日趋集中，一些有研发实力的大中型种子企业快速发展，形成强者更强的市场格局。近年来，我国种业品种更新换代加快，节水节肥节药、适宜机械化轻简化栽培以及品质优良、商品性好的绿色新品种具有广阔的市场空间。企业转型升级加快，从种子供应商向农业综合服务商转变，为我国新型农业主体（种粮大户、家庭农场和种植合作社）提供产前、产中和产后一体化综合农业服务，包括农机、农资、种植方案、收储、粮食加工和金融服务等。农作物种业属于长周期行业，受国家政策及产业环境的影响较大。报告期内，受近几年国家种植结构调整、品种审定制度和粮食收储政策改革对种业冲击的持续影响，玉米、小麦和水稻等种业市场形势仍不乐观。玉米种子市场呈现两大特征：一是玉米种植面积的减少超出预期、种子价格下滑；二是销售高峰延后、种子价格分化。杂交水稻种子市场呈现三大特征：一是需种量下降。水稻种植“双改单”和“杂交改常规”的面积进一步扩大，水稻总面积和杂交稻面积出

现双降局面，杂交水稻种子过剩加剧；二是“水稻优质化”加速。优质稻面积明显增大，抗性好、宜轻简化栽培的优质稻品种价格逆势上涨；三是早稻种子销售量出现断崖式下降。

公司总部具有全国“育繁推一体化”生产经营资质，是中国种子行业信用评级 AAA 级信用企业，中国种子协会副会长单位。公司所属的种业公司中有 4 家是“中国种业信用骨干企业”，4 家具有全国“育繁推一体化”生产经营资质。公司在产品研发、种子生产、品种及品牌推广、渠道建设、创新营销模式和搭建一体化服务平台等方面形成了一定的行业优势，具备较强的市场竞争力和一定的行业影响力，公司种业综合实力处于全国前列。

2、化肥贸易及农药业务

2019 年上半年，化肥产品价格仍处于高位运行，受国内粮食收购价较低、耕地轮作休耕面积逐渐增大、农作物种植结构调整、化肥利用率将继续提高的影响下，整体化肥需求量稳中有降。随着环保要求升级、铁路成本的增加以及农业供给侧结构性改革对去杠杆、压产能、清库存、提质增效的政策推动及进口化肥的价格拉动下，国内部分化肥产品局部地区在短时间内供应偏紧，化肥价格有所上涨，2019 年上半年国内化肥产量同比有所减少，但总体产能仍为过剩状态。随着国家乡村振兴战略及实施计划的落地，化肥使用结构向新型特种肥倾斜；随着国家新一轮减税政策的逐步实施，有利于化肥行业更好发展；国内市场对高品质复合肥、特殊功能的新型特种肥需求的日益增强，有利于进口化肥结构的不断优化和数量的稳步增加。2019 年上半年人民币对美元汇率波动加剧，造成进口成本增加。受国内化肥产能过剩、国内复合肥生产工艺的升级改造与进口肥料品质差距的缩小、国家到 2020 年化肥使用量零增长的政策约束等因素影响，化肥进口总量持续增长动力不足。

公司所属的华垦公司，从事化肥贸易多年，是国内拥有化肥进口经营权的四家公司之一。在当前化肥行业竞争激烈和宏观经济形势和市场行情的影响下，经营业绩易受合作方的经营情况和国际国内市场行情等因素的直接影响。华垦公司采取扬长避短的经营策略，专注化肥产品的引进与销售，提升服务质量和内控制度建设，全力维护大客户合作关系，同时着力扶持中小客户的发展，积极开拓新业务、新品种，特别是新型特种肥的进口比重逐年提高，盈利水平有所提升，在行业内的影响力逐步增强。

2019 年上半年，由于受到国家安全环保形势持续趋紧、中美贸易摩擦以及国际原油价格大幅回落的影响，农药市场主要表现为：一是受国家安全环保政策趋严，小品类农药品种价格坚挺，供应紧张。特别是高污染中间体以及农药原药价格坚挺，并且下游需求紧张，一些高危工艺的产品出现一货难求的局面；二是大宗石化产品价格的持续下调导致规模比较大的农化中间体以及原药价格持续走低。特别是酰胺类除草剂，在价格持续走低的情况下，造成下游需求低迷。

中美贸易摩擦给农药行业带了巨大的影响，美国现将我国大部分农药原药加征了大幅度关税，这样就给原本在国际市场上依靠产量和价格竞争优势的国内农药企业造成了极大影响。在环保的持续高压态势下，农药行业中小产能企业出清加快，行业集中度提升明显，前期已有大量环保投入和环保设施健全的企业将在行业整合过程中抢占先机。行业加速整合推动我国农药产业集聚和原药制剂一体化发展，生产过程更加绿色化，产品逐步向高效、低毒、环境友好、水性化方向发展，同时推动下游集中用药趋势发展，对农药经营模式产生影响。

公司所属的河南农化以精细化工为主导，主要从事酰胺类除草剂原料药、中间体以及啶草酸原料药的研发、生产和销售，是国内较大的酰胺类除草剂原料药及中间体的生产企业之一。随着环保安全监管升级，农药行业大批落后产能将被淘汰，行业集中度进一步提升，河南农化产品市场份额将进一步提高。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、公司具备坚实的产业基础。公司种业综合实力位居行业前列，包含公司总部在内共有 5 家全国育繁推一体化企业，其中 4 家为中国种业信用骨干企业，在中部地区已经形成了区域优势，协同效应正在逐步显现。“地神”、“禾盛”、“天泰”等多个商标是中国驰名商标或省级著名

商标。作为种业的一线品牌，具有很好的品牌知名度和美誉度，加之遍布全国的多级营销服务网络，为公司新产品推广奠定了坚实的基础。公司所属华垦公司是国内拥有化肥进口经营权的四家公司之一，河南农化是全国农药百强企业。

2、公司主打产品的优势逐步显现。公司目前已形成一系列各具特色的优势产品群。国审泛玉 298、天泰 316 等多个玉米新品种呈稳步上升的推广势头，在黄淮海玉米主产区形成了后发的群体优势；扬麦、洛麦、泛麦等系列小麦新品种持续巩固公司小麦种业的领先优势；在保持籼稻主产区常规籼稻种子经营规模领先的基础上，扬籼优 919、清两优 185 等 10 多个杂交水稻新品种审定推广，进一步丰富了品种梯队。潞玉 1611 等一批具有广泛市场推广潜力的品种已通过审定，将持续支撑公司市场竞争优势地位及可持续发展能力。

3、公司科研能力持续增强。公司一直高度重视科技创新，目前已具备较强的科技竞争力。公司拥有了一支人数众多、学历梯度合理的研发团队；拥有先进的科研仪器设备和完善的试验设施；拥有农业部籼稻新品种创制与种子技术重点实验室、农作物育种国际科技合作基地等多个国家级和省级资质的研发平台；拥有以小麦、玉米、水稻为主的大量种质资源，每年均有一大批新组合参加国家和省级区域试验，众多的优秀新品种审定推广；建立了覆盖国内主要生态区的绿色通道联合测试体系；紧抓国内外科技资源整合，构建了开放式育种模式，使公司保持科技的领先地位。

4、公司积极探索模式创新，正在打造以种业为主导的现代农业服务体系，探索通过向新型农业经营主体提供贯穿种植全程的综合性服务，与种植大户建立长期稳固的合作关系，打造产业发展的根据地，由产销商向农业服务商的转型升级。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对竞争更趋激烈的经营形势，公司继续紧跟国家产业政策导向，围绕公司发展战略目标，公司和各所属企业齐心协力，脚踏实地，攻坚克难，开展了如下重点工作：

（一）生物育种能力建设、品种选育和引进成果显著

2019 年上半年公司共有 11 个新品种通过审定，其中 6 个玉米品种“潞玉 1403、潞玉 1611、汉单 229、中天 301、天泰 619、天泰 316”通过国家审定；2 个小麦品种“扬辐麦 9 号和泛育麦 17”通过国家审定，3 个小麦品种“泛麦 536、泛育麦 18 和泛育麦 20”通过省级审定。

河南地神的“高产优质多抗广适国审玉米新品种泛玉 298 研究与推广”项目获周口市科技进步一等奖。湖北种子的“高产、稳产、综抗、广适普通玉米品种汉单 777”的选育获湖北省科技进步三等奖。

公司继续加强国内外合作，从法国优利斯公司引进玉米新组合近 600 个，从德国 KWS 公司引进玉米组合 30 个，筛选适宜相应生态区的优势组合。同时分别从有关科研院所和企业引进了优质水稻品种 19 香、小麦品种临麦 9 号和玉米品种汉单 229。

（二）加强种子生产计划管理，开展统一协同制种，继续推进种子生产“提质降本”

一是要求所属企业在对品种生命周期、市场形势深刻分析的基础上，按照“以销定产、产销匹配”的原则，制定和落实玉米和水稻生产计划，积极调整品种结构，根据种子库存情况，坚决不生产衰退期的老品种和高库存品种，增加上升期的新品种，促进品种升级换代，从源头上把控库存风险。公司对计划进行审核，并备案制种合同，2019 年上半年“两杂作物”制种面积较上年度明显减少。二是继续开展汉单 777、泛玉 298 等 4 个玉米品种的统一协同制种，探索统一协同制种的长效机制。三是优化制种基地和委托制种商，加强生产关键环节的指导和监督，继续推进种子生产“提质降本”。

（三）开展精准营销、深度营销、创新营销渠道，全力做好种子营销

加强市场宣传力度、创新宣传方式，拉动和促进种子销售。河南地神召开大型小麦新品种现场观摩会，累计参会人数上万人次，开展泛玉 298 百万锦旗插遍黄淮海活动，公司和品种的市场影响力及知名度大幅提升。

创新营销渠道，开展订单农业。河南地神与相关酒厂、面粉企业合作，开展订单农业，创新和拓展种子销售渠道。

开展种地大户直销业务。山东省是黄淮海地区土地流转最为集中的省份，种粮大户的数量及质量在该区域都是最好的。山东中农天泰利用地域优势，将稳定性好的玉米品种天泰 619、中天 301 作为突破口，探索面向种粮大户直接销售种子的新销售模式，既能提高种子的盈利水平，又能在以后的销售过程中将种子、化肥、农药等一起销售给种粮大户，实现农资销售一体化。

（四）积极推进管理提升和业绩导向的市场化激励考核机制

公司将 2019 年定为管理提升年，坚定不移地推进以业绩为导向的市场化激励考核机制和管理提升。在条件成熟的所属企业河南地神、江苏金土地、湖北种子和华垦公司推行职业经理人制度，并与全部所属企业签定目标责任书，推进考核激励机制，因地制宜，一企一策，强管理、高激励、硬约束，为建立市场化的激励考核机制和高质量发展的长效机制，调动和激发全员活力和创造性，促进公司可持续健康发展，打下了良好的基础。

（五）高度重视风险防控，采取措施压减“两金”

公司高度重视“两金”的压减工作，将其列入公司重点战略议题，并纳入所属企业经营班子重要考核指标。公司积极推进“去库存”措施，严格执行授信管理，严控赊销，压减“两金”规模。

（六）坚守“红线”意识，推进安全环保发展

公司紧紧围绕安全生产管理目标，全面落实安全生产责任制；健全完善安全管理体系，推进安全生产管理制度的落实，坚持定期召开安委会例会，深入开展隐患排查治理工作；以问题为导向，对重点企业进行重点监控；积极组织“安全生产月”和“节能宣传周”等各类宣教活动；定期做好能耗和污染物排放的监测工作；报告期内，公司未发生安全环保责任事故。

报告期末，公司资产总额 31.17 亿元，负债总额 10.45 亿元，净资产 20.72 亿元，公司 2019 年上半年实现营业收入 23.50 亿元，营业成本 22.77 亿元，净利润-1,997.34 万元，其中：归属于母公司所有者的净利润-997.73 万元，与去年同期相比减少亏损 547.97 万元，2019 年上半年减亏的主要原因：一是公司化肥业务销售数量和收入增加，主营业务毛利同比增加约 418 万元；二是公司对外短期借款减少，利息支出同比减少约 676 万元。

（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	2,350,484,697.00	1,477,218,612.10	59.12
营业成本	2,276,731,366.57	1,406,065,521.70	61.92
销售费用	30,224,832.46	30,885,429.92	-2.14
管理费用	52,911,549.55	50,377,401.92	5.03
财务费用	5,961,824.63	11,511,686.26	-48.21
研发费用	12,311,687.02	17,835,493.78	-30.97
经营活动产生的现金流量净额	34,881,240.57	63,810,528.07	-45.34
投资活动产生的现金流量净额	-137,013,976.24	318,908,696.38	-142.96
筹资活动产生的现金流量净额	-7,178,215.08	-64,022,379.08	194.01

营业收入变动原因说明:主要系本期公司化肥销售数量同比增加。

营业成本变动原因说明:主要系本期公司化肥销售数量同比增加。

管理费用变动原因说明:主要系本期河南农化山东子公司停工,将计提的折旧费用计入当期管理费用。

财务费用变动原因说明:主要系本期公司对外借款减少,利息支出同比降低。

研发费用变动原因说明:主要系本期公司根据研发进度投入同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司所属河南农化受国家环保政策影响,产销量降低导致收款同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司购买保本型理财金额较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司对外还款同比减少。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
其他应收款	111,745,798.22	3.55	185,149,750.41	5.94	-39.65	本期收回以前年度业绩补偿款
其他流动资产	140,527,945.53	4.46	219,483,539.36	7.05	-35.97	本期保本型理财重分类
短期借款	120,000,000.00	3.85	182,746,110.56	5.87	-34.34	本期偿还短期借款
应付职工薪酬	11,964,771.44	0.38	24,639,806.49	0.79	-51.44	本期兑现上年职工奖金
一年内到期的非流动负债	64,920,480.13	2.06	13,189,204.74	0.42	392.22	1年内到期的长期借款重分类
长期借款			39,500,000.00	1.27	-100.00	同上
长期应付款	136,158,912.85	4.32	67,077,293.72	2.15	102.99	本期新增融资租赁款

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	37,115,540.37	信用证保证金、质押存单、冻结的存款及维修基金
固定资产	73,113,792.40	银行借款抵押
无形资产	22,298,817.81	银行借款抵押

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

期末本公司以公允价值计量的金融资产为交易性金融资产，交易性金融资产为理财投资，期末金额为293,500,000.00元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元

子公司全称	总资产	净资产	营业收入	净利润
华垦国际贸易有限公司	44,790.10	5,996.75	194,888.66	1,179.93
洛阳市中垦种业科技有限公司	5,001.77	4,327.17	43.48	-103.78
山东中农天泰种业有限公司	23,581.72	17,663.38	3,795.41	87.25
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	12,977.70	6,504.03	915.23	-96.81
河南黄泛区地神种业有限公司	25,302.30	18,648.45	7,026.83	-405.55
湖北种子集团有限公司	35,021.91	23,004.78	3,566.90	-1,043.96
山西潞玉种业有限公司	16,939.48	14,452.18	827.52	-17.03
江苏金土地种业有限公司	19,366.25	16,382.80	814.71	-670.80
周口中垦现代农业服务公司	17,234.61	14,888.83	12,474.89	148.34
中农发河南农化有限公司	50,505.40	14,325.34	12,174.20	-515.28

说明：以上表格中子公司财务数据为公允价值调整前数据。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、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) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业宏观政策风险

2019年国家种植结构调整重点是巩固玉米调整成果，适当调减低质低效区水稻和小麦面积，扩大大豆和油料生产。继续优化“镰刀弯”等玉米非优势区作物结构，把立地条件差、产量低而不稳的玉米面积减下来，把玉米生产功能区、优势区的产量提上去，实现供给总体稳定。大豆生产方面，要启动实施大豆振兴计划，调动农民扩种大豆积极性。此外，近几年国家种植结构调整、品种审定制度和粮食收储政策改革对种业的冲击仍将持续，玉米、小麦和水稻等种子市场形势仍不乐观。玉米种子市场呈现两大特征：一是玉米种植面积减少超出预期、种子价格下滑；二是销售高峰延后、种子价格分化。杂交水稻种子市场呈现三大特征：一是需种量下降，水稻种植“双改单”和“杂交改常规”的面积进一步扩大，水稻总面积和杂交稻面积出现双降局面，杂交水稻种子过剩加剧；二是“水稻优质化”加速，优质稻面积明显增大，抗性好、宜轻简化栽培的优质稻品种价格逆势上涨；三是早稻种子销售量出现断崖式下降。在这样的行业环境下对公司的种子业务产生了不利影响。

应对措施：公司将在推进种业“育繁推一体化”的基础上，稳步推进“种药肥一体化”战略，打造以种业为核心的农资一体化平台，三个板块相互支撑、渠道共享、共同发展，驱动公司业绩持续增长，继续实行多种作物共同发展。同时在产业发展的优势区域积极探索农业综合服务体系建设，为新型农业经营主体提供贯穿种植全程的一揽子综合服务，努力向农业综合服务商转型升级。

2、自然灾害风险

种子是在田间生产，受气候变化的影响很大，生产过程中如果遭遇不良气候或自然灾害，会使种子质量与产量降低，进而对公司生产计划的完成造成不利影响。

应对措施：公司将进一步完善种子质量管控体系，通过优化种子生产布局、加强人员培训、改善种子质量检测、仓储、加工、防雨设施等措施，提高种子质量管控能力；同时借助大型种子烘干设备，提高对灾害性天气的应对能力。

3、品种研发风险

种子新品种研发存在研发周期长、研发投入高、研发产品市场适应能力不确定性强的特点，存在研发产品与市场需求不匹配以及产品适应性差的风险。

应对措施：公司将继续加大国内外科技资源的整合力度，引进先进的育种技术、人才和资源；创新开放式育种模式，充分发挥协同效应，统筹所属企业的研发力量，建立完善的科技研发体系，提高现代科技育种水平；加强对公司现有品种的研判，精准定位品种的适宜推广区域，了解推广品种的优劣势，做到风险可控。

4、内部整合与协同风险

近年来，公司巩固发展现有业务，实现内生式增长的基础上，通过产业并购等外延式发展方式，对行业内优质种业企业实施并购，完善产业布局、拓展产业链条。并购后的内部整合与协同发展，是促进企业实现持续健康发展的关键因素。如果不能有效完成对所属公司的管控融合，可能会导致协同效应和规模效应无法实现，盈利能力降低。

应对措施：公司正进一步强化内部大协同，在产品开发、市场推广服务等多方面加强各所属企业、各业务板块间的协作，发挥集团军作战优势；加强以全面预算和全面风险管理为主线的内控管理体系建设，完善内部控制评价及监督，做好常态化风险评估工作和动态信息风险监控工作；发挥公司总部管理与服务职能，帮助所属企业在科技创新、改善经营、降本增效、项目争取等各

方面都得到提升。通过内部资源的优化整合，达到“优势互补，资源共享”，发挥出协同优势的乘积效应。

5、安全环保风险

公司控股子公司—河南农化在生产中使用的部分原料为易燃、易爆、腐蚀性或有毒、有害性物质，在生产过程中还会产生一定量的废水、废气排放物以及固废，存在因设备隐患或操作不当等原因而造成意外安全事故风险，因三废处理难度大、易泄漏等发生环保事故的风险。

应对措施：公司通过签订安全生产、节能减排目标管理责任书，落实安全环保的管理责任；加强安全环保制度建设，强化制度的执行与监管力度；加强安全培训以及应急演练，规范生产操作规程，提高干部员工安全环境保护意识；积极推进双重预防机制建设工作，构建责任落实有力、能力提升有序、监督管控到位的三位一体的安全环保综合管理体系，努力将安全、环保风险控制合理范围内。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站：2019 年 010 号公告	2019 年 4 月 2 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站：2019 年 018 号公告	2019 年 5 月 31 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未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，股权转让方郭文江承诺：河南农化 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。若河南农化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。 河南农化 2016 年和 2017 年度未实现承诺业绩。	2015-3-28； 3 年	是	否	受环保政策、生产等因素影响	公司已向法院提起诉讼并采取了相应保全措施。
	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，河南颖泰原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，	2015-07-01； 长期	否	否	办理相关手续涉及地方政府多个部门	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、将继续办理 39 亩土地的土地

		<p>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。</p> <p>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 日内，及时足额地以现金方式向河南颖泰进行补偿。</p> <p>3、针对山东莘县颖泰化工有限公司（简称“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古云分局于 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。</p>				<p>证，目前未造成任何损失。</p>
--	--	---	--	--	--	---------------------

其他承诺	盈利预测及补偿	李日裕等自然人股东	<p>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。</p> <p>广西格霖2016年度未实现承诺业绩。2017年7月14日, 公司在北京产权交易所公开挂牌转让广西格霖51%股权。2018年1月26日, 受让方--汇智弘祥与公司签署了《产权交易合同》, 之后支付了全部股权转让款5,622.75万元。2018年11月12日, 本次股权转让完成工商变更登记手续。本次股权转让已完成, 公司不再持有广西格霖股权。</p>	2011-11-02;7年	是	否	市场因素影响	公司已向承诺方发函, 要求按协议约定补偿。
其他承诺	盈利预测及补偿	河南枣花面业有限公司	<p>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--2019年, 每年营业额50,000万元, 每年净利润500万元; 2020年1月--7月31日, 营业额29,167万元, 净利润291.67万元。</p> <p>枣花粮油2017年和2018年未实现承诺业绩。</p>	2015-10-26;5年	是	否	市场因素影响	公司已向承诺方发函, 要求按协议约定补偿。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

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 4 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。公司多次与鄂州中院沟通促进执行，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；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，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。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： 2013 年 020 号公告； 2014 年 060 号公告。
3、河南农化（本公司控股子公司）未实现 2016 年度业绩承诺利润，承诺人	上海证券交易所

<p>郭文江应向公司支付 2016 年度业绩补偿款 12,158.77 万元,因其未按约定支付,公司于 2017 年向北京市第二中级人民法院提起诉讼,请求判令承诺人及其担保方给付 2016 年度业绩补偿款 12,158.77 万元及相应利息,同时依法行使不安抗辩权,向法院申请判令承诺方给付预计 2017 年度的业绩补偿款,并申请财产保全。</p> <p>2017 年 8 月,北京市第二中级人民法院受理并裁定对承诺人及担保方的相关财产采取保全措施,已查封冻结了相应资产。2017 年 9 月 29 日,公司收到郭文江支付的 2016 年度部分业绩补偿款 3,000 万元。后北京市第二中级人民法院裁定将本案移交北京市高级人民法院审理。</p> <p>2018 年 3 月,本公司因预计应收取的 2017 年度业绩承诺补偿款较此前诉讼请求金额增加,向法院提出增加诉讼请求,要求郭文江补充给付 2017 年度业绩补偿款 51,324,900 元,要求宋全启、赵俊锋承担连带给付责任,并向法院提出追加财产保全申请。</p> <p>2018 年 12 月,郭文江将其持有的河南农化 27.69% 股权(已质押给本公司)以 8,000 万元(含税)的价格,分别转让给北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司和上海昊通投资管理有限公司。2019 年 1 月本公司收回 8,000 万元(含税),税后股权转让款全部用于支付其所欠本公司的 2016 年度业绩补偿款。</p>	<p>易所网站: 2017 年 029 号、044 号公告; 2019 年 001 号公告。</p>
<p>4、2016 年 3 月,河南农化与郭文江分别签署《还款协议书》、《承诺函》等债务承担文件,约定由郭文江承担第三方所欠河南农化的共计 2,279.10 万元债务。因郭文江未按照协议约定期限偿还河南农化欠款,河南农化向河南省新乡市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全,请求判令郭文江及其担保方向河南农化给付欠款 2,279.10 万元及相应利息。2017 年 7 月,法院已受理并裁定对欠款方及担保方的相关财产采取保全措施。</p> <p>2018 年 12 月 28 日,河南省新乡市中级人民法院作出一审判决:(1)郭文江向河南农化偿还 2081.43 万元及违约金;(2)郭文江向河南农化支付律师费及保全费;(3)郭文江若不能按期支付上述款项,河南农化有权在未能支付的款项范围内及被告宋全启所持有的林州重机 271 万股股票价值范围内,以该股票折价或者拍卖、变卖该股票的价款优先受偿;(4)驳回河南农化其他诉讼请求。</p> <p>目前郭文江及其担保方已向河南省高级人民法院提起上诉。</p>	<p>上海证券交易所网站: 2017 年 030 号公告; 2019 年 003 号公告。</p>
<p>5、2016 年 7 月,郭文江与河南农化、农发种业、宋全启、赵俊锋签订了《关于河南农化业绩补偿措施的协议》,该协议中约定:“如 2017 年 12 月 31 日前该等(即:河南农化)应收款项未能全部收回,则郭文江应按照该等应收款项的账面原值购买该等应收款项对应债权。郭文江认为,农发种业于 2018 年 4 月 27 日发布了《2017 年度审计报告》,对河南农化应收账款补提坏账准备 17,970 万元。依据农发种业公告显示,河南农化拟转让的债权至少有 17,970 万元,由郭文江按照该等应收账款账面原值购买显失公平,债权转让条款应予撤销。2018 年 5 月,郭文江向河南省濮阳市中级人民法院提起诉讼,请求法院撤销《关于河南农化业绩补偿措施的协议》中债权转让条款内容。</p> <p>河南省濮阳市中级人民法院已受理本案,河南农化依据原《关于河南农化业绩补偿措施的协议》的约定,向法院提出管辖权异议。濮阳市中级人民法院于 2018 年 10 月 8 日作出裁定:驳回河南农化对本案管辖权提出的异议。之后,河南农化向河南省高级人民法院提出上诉,请求撤销濮阳市中级人民法院的裁定,将本案移送北京市第三中级人民法院审理。河南省高级人民法院于 2018 年 12 月 20 日作出终审裁定:驳回上诉,维持原裁定。</p> <p>2019 年 4 月,河南农化向濮阳市中级人民法院递交《申请书》,以原《关于河南农化业绩补偿措施的协议》的签署方还涉及农发种业、宋全启、赵俊锋为由,向法院提出追加农发种业、宋全启、赵俊锋作为本案被告。目前濮阳市中级人民法院已通知公司作为第三人参加诉讼。</p>	<p>上海证券交易所网站: 2018 年 034 号公告; 2019 年 004 号公告; 2019 年 025 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) 其他说明

适用 不适用

1、河南农化所属山东莘县颖泰化工有限公司（以下简称“山东颖泰”）从2012年起多次从河南立信阀门有限公司（原告）购买各种型号阀门数批，原告称：截至2017年12月31日，山东颖泰尚欠原告1,109,431元货款。原告于2018年4月向郑州高新技术产业开发区人民法院提出诉讼，请求判令山东颖泰、河南农化共同偿还原告货款1,109,431元及暂定利息142,229元（从2016年7月1日起按照同期贷款利率计算至还款日的利息）。郑州高新技术产业开发区人民法院于2018年4月受理本案，山东颖泰向法院提出管辖权异议。2018年7月19日，郑州高新技术产业开发区人民法院作出裁定：驳回山东颖泰提出的管辖权异议。

郑州高新技术产业开发区人民法院于2019年5月14日作出判决：（1）山东颖泰支付原告货款959,309.11元及利息；（2）河南农化承担连带付款责任。河南农化于2019年5月上诉至郑州市中级人民法院。2019年7月，郑州市中级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判。2019年8月，山东颖泰已将原告货款和利息全部付清。

2、2014年11月，山东颖泰作为建设单位，将其所属的“山东颖泰一硝基甲苯低压配电系统安装工程”发包给林州市汇鑫安装工程有限公司（原告），原告称：原告实际负责组织施工，且双方已组织验收并交付使用，由于山东颖泰未按合同约定支付剩余工程款，原告于2018年5月向山东省莘县人民法院提起诉讼，请求判令山东颖泰支付原告工程款1,182,455.03元及逾期利息（按照中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算，自2018年11月1日起至本判决限定的履行期限届满之日止）；本案诉讼费由被告承担。山东省莘县人民法院于2019年2月作出判决：山东颖泰支付原告工程款1,182,455.03元及逾期利息。

3、2016年至2018年期间山东颖泰与河南中基化工有限公司（原告）签订《工业品买卖合同》，合同约定：由原告向被告提供硝酸、离子膜烧碱等货物，因山东颖泰未按时支付货款，原告于2018年5月向濮阳市华龙区人民法院提出诉讼，请求判令山东颖泰和河南农化支付原告货款。

2018年8月，濮阳市华龙区人民法院下达民事调解书：（1）被告山东颖泰欠原告货款及利息共计2,626,243.92元。被告于2018年9月10日前偿还原告货款本金20万元，以后每月10日前被告支付原告货款20万元，2019年9月10日前付清全部货款；（2）如被告按协议偿还货款，原告自愿放弃5万元；（3）如被告任何一期未按协议履行，原告有权就全部货款及利息申请强制执行。案件受理费和保全费由被告山东颖泰承担。

因山东颖泰未按照民事调解书约定按时支付原告货款，2019年3月濮阳市华龙区人民法院下达执行裁定书，裁定拍卖山东颖泰位于莘县古云镇弓庄村、土地证号为莘国用（2014）第067号土地。2019年7月，濮阳市华龙区人民法院下达执行裁定书，裁定查封山东颖泰名下310吨对硝基甲苯，查封于山东颖泰院内，期限为2年。2019年8月，山东颖泰和原告签订《和解协议书》：

（1）山东颖泰承诺于2019年10月20日前将所欠款项清偿完毕；（2）如山东颖泰不按该执行和解协议履行，原告有权就剩余本金及利息向法院申请恢复原民事调解书的执行；（3）原告申请撤回执行。

4、2014年10月，华垦公司与北京裕盛隆科贸有限公司（以下简称“裕盛隆公司”）和宜昌华嘉物业管理有限责任公司（以下简称“华嘉公司”）签订了《三方债权转让协议》，协议约定华嘉公司拖欠裕盛隆公司的债务共计340万元，由裕盛隆公司将其对华嘉公司的该等债权全部转让给华垦公司，华嘉公司应于2015年12月31日前向华垦公司偿还该等债务。之后因华嘉公司未按协议约定偿还债务，华垦公司向宜昌市西陵区人民法院提起诉讼，请求判令华嘉公司偿还340万元及利息390,291.67元（暂计至2018年5月31日）。

2018年7月6日，宜昌市西陵区人民法院作出判决：（1）被告华嘉公司清偿原告华垦公司债务340万元，并以340万元为基数从2016年1月1日起至实际清偿之日止，按中国人民银行规定的同期同档次贷款基准利率支付原告利息，于判决生效之日起10日内履行完毕。（2）如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。（3）案件受理费由被告华嘉公司承担。

被告没有在规定的时间内上诉，判决已于 2018 年 7 月 28 日正式生效。目前华垦公司已向法院申请强制执行。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司控股子公司—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 2018--2019 年度生产的小麦种，此次交易事项构成关联交易（详见 2018 年 055 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及其所属分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。”

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 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	担保人与上市公司的关系	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													13,050
报告期末对子公司担保余额合计(B)													15,250
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)													15,250
担保总额占公司净资产的比例(%)													10.8%
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)													15,250
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)													15,250
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司河南农化提供综合授信额度担保的议案》，同意为控股子公司河南农化提供1亿元的综合授信额度担保，期限为股东大会审议通过之日起一年内。报告期内，公司与平安国际融资租赁有限公司、平安国际融资租赁(天津)有限公司签署了《保证合同》，为河南农化总计4,800万元融资租赁提供不可撤销的连带责任保证；公司与恒丰银行股份有限公司郑州分行签署了《保证合同》，为河南农化3,000万元流动资金借款提供连带责任保证。</p> <p>报告期内，河南农化的全资子公司---山东颖泰与远东国际租赁有限公司签署了《保证合同》，为河南农化5,250万元融资租赁提供不可撤销的连带责任保证。</p>							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为全面贯彻落实国务院《关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》、中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》等扶贫精神及部署，以及国资委、中国农发集团

关于扶贫工作的系列指示精神，公司研究制定了《安徽省萧县刘套镇特困户精准帮扶项目实施方案》、《安徽省萧县农业品质提升项目实施方案》及《安徽省萧县现代农业试点项目实施方案》，旨在通过推进特困户精准帮扶、农业品质提升、种业示范推广三个项目来促进萧县扶贫工作有效落地。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司把萧县定点扶贫工作作为重大政治任务，提出了探索实施产业脱贫战略、全力提高贫困户收入的目标，并逐步建立抓党建促脱贫攻坚的考核机制。公司党委紧紧围绕上级党委决策部署，坚持目标要求无缝对接、工作举措及时跟进，将脱贫攻坚融入党建工作，加大调研指导、督促检查、考察考核力度，推动脱贫攻坚责任层层压紧、级级夯实，自觉担当抓党建促脱贫攻坚的责任。

公司在萧县建立了小麦、玉米试验示范基地，筛选出适合当地种植的玉米和小麦新品种，向农户提供新品种并推广示范种植。与此同时，通过扶持萧县当地种子企业，开展小麦新品种定向订单生产；通过开展良种示范推广及免费技术培训，增强了向贫困户的造血功能。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2019 年上半年公司所属河南地神在萧县召开现场观摩会 2 次，并进行现场培训，培训 150 人次，让种植户亲临现场感受新品种的优势和提高种植户小麦种植技能；扶持萧县当地种子企业，在当地开展小麦新品种定向订单生产收购，解决农户卖粮难的问题，促进农户收入稳定增长；示范推广了泛玉 298 及其配套栽培技术 6900 亩。

2019 年上半年公司所属山东中农天泰召集萧县的种植户及附近的村民约 200 人次进行苗期观摩培训，让他们充分了解品种特性，并详细讲解农药、化肥、植物生长调节剂、肥水管理等栽培措施；通过近 2 年试验推广，筛选出了适合萧县当地种植的优良品种天泰 316 和中天 301，田间表现较为突出。在萧县以优惠的价格向农户提供种子，推广种植天泰 316 和中天 301 品种达 3000

亩。山东中农天泰在山东省内主要开展了良种捐赠扶贫活动和技术帮扶工作，总计捐赠种子 1667 袋，价值 10 万元。同时为贫困户提供玉米种植、管理及收获等田间管理岗位。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将结合萧县当地玉米产业优势，以当地适宜种植品种天泰 316 和天泰 619，在萧县开展示范田种植培训和扶贫推广工作，把开展农民玉米栽培技术的时间与玉米生长的关键时点相结合，优化培训效果；推广玉米机械收获籽粒技术；增加特用玉米的推广和培训，把饲用玉米和甜玉米纳入扶贫实践，有效降低农民种地投入，通过科学管理提高产量和种地收入，增加农民增产增收的选择多样化。公司将以优惠的价格向农户提供小麦种子并进行示范推广，同时组织当地优秀零售商及种粮大户进行小麦栽培技术培训。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司控股子公司--河南农化从事农药的生产销售，属于环保部门公布的重点排污单位。

(1) 河南农化主要污染物种类有废气、废水。

废气包含：SO₂、NO_x、VOCs、其他特征污染物（甲苯、甲醛、苯胺类、氯化氢、颗粒物、二噁英、氨（氨气）、二甲苯、甲醇、臭气浓度）。

废水包含：COD、氨氮、其他特征污染物（甲醛、PH 值、色度、悬浮物、二甲苯、五日生化需氧量）。

(2) 河南农化生产区域废气排放口共有 12 处，排放形式均为有组织排放，废水排放口共有 1 处。排放口设置均符合要求。

根据报告期内国家排污许可信息平台数据显示，河南农化 12 个废气排放口污染因子排放浓度均低于《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 限值，废水总排放口污染因子低于《河南省化工行业水污染物间接排放标准》DB41/1135-2016。报告期内河南农化各污染因子均达标排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 废气处理现状

河南农化根据每个车间不同废气性质，采用不同的处理工艺，并对无组织废气进行了 LDAR 泄漏检测与修复治理，针对无组织废气进行集中收集处理，有组织废气、无组织废气经过处理均能达标排放。

(2) 废水处理现状

报告期内各生产车间按照环保要求及市场需求轮换生产，未能达到满负荷生产，同时通过优化生产工艺，进一步降低了污水排放量。目前污水处理能够满足生产要求，废水均能够达标排放。

(3) 固废处理现状

河南农化固废主要有工艺残液、污水站污泥等，固废处理通过有资质的单位转移处理及新建的焚烧炉装置进行焚烧，新建的焚烧炉装置提升了固废处理能力，提高了企业效益。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

河南农化目前建设有年产 1 万吨乙草胺、年产 1 万吨 2-甲基-6 乙基苯胺 (MEA)、年产 1 万吨 2, 6-二乙基苯胺 (DEA)、年产 1000 吨喹草酸装置, 均已通过建设项目环境保护竣工验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

河南农化于 2017 年 10 月 25 日编制了符合本企业实际的《突发环境事件应急预案》, 通过了濮阳市环保局组织的专家评审, 已在河南省环保厅备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

河南农化为做好环境管理工作, 及时掌握各类污染物的排放情况, 每月监测评价对周边环境的影响, 为企业的污染防治提供参考依据, 河南农化根据生产工艺和管理要求, 制定了环境自行监测方案:

1、污染物治理设备基本情况

河南农化污染物治理设备包括尾气处理装置 10 套, 废水、废气在线检测设备各一套, 污水处理系统 1 套以及其他辅助设施。

2、监测项目

有组织废气监测项目: 烟尘、SO₂、NO_x、苯胺类、非甲烷总烃等。

无组织废气监测项目: SO₂、NO_x、苯胺类、非甲烷总烃等。

噪声污染源: 厂界噪声。

3、监测频次

监测频次: 烟气流速、烟气温度、烟气含湿量等特征污染因子 1 次/月, 污水在线监测为 2 小时自动监测一次。

4、排放标准

(1) 大气污染物综合排放标准: GB16297-1996;

(2) 危险废物焚烧污染控制标准: GB18484-2001;

(3) 锅炉大气污染物排放标准: GB13271-2014;

(4) 恶臭污染物排放标准: GB14554-93;

(5) 废水排放标准: 河南省化工行业水污染物间接排放标准 DB41/1135-2016。

5、监测方法

(1) 气相色谱法;

(2) 环境空气和废气 氯化氢的测定 离子色谱法 HJ 549-2016 代替 HJ 549-2009;

(3) 空气和废气 氨的测定 纳氏试剂分光光度法 HJ 533-2009;

(4) 环境空气 苯系物的测定 活性炭吸附/二硫化碳解吸-气相色谱法 HJ 584-2010 代替 GB/T 14670-93;

(5) 盐酸萘乙二胺分光光度法;

(6) 固定污染源排气中二氧化硫的测定 定电位电解法 HJ/T 57-2000。

6、环境监测情况

企业废气主要污染因子为 SO₂、NO_x, 废水主要污染因子为 COD、NH₃-N。废水经处理后通过在线监测系统监测, 监测数据直接与环保部门联网, 经处理后的废水均达标排放。废气一是由濮阳市开发区环保局定期进行监督监测, 包括有组织废气、无组织废气和噪声等; 二是河南农化委托具有资质的第三方监测机构按照排污许可证要求进行定期检测, 排放指标均符合要求。报告期内, 河南农化主要环保设施运行正常, 主要污染物实现达标排放, 污染物排放量符合指标要求, 未发生环境污染事件。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

1、会计政策变更的原因：

(1) 根据财政部发布的“新金融工具准则”的相关规定，公司应于2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按照新金融工具准则的规定编制2019年1月1日以后的公司财务报表。

(2) 根据财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）文件，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

根据上述会计准则和通知的颁布或修订，本公司对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

2、会计政策变更对公司的影响：

(1) 根据新旧准则衔接规定，公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

单位：元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
交易性金融资产		128,021,600.00		60,000,000.00
其他流动资产	219,483,539.36	91,461,939.36	62,182,454.71	2,182,454.71
可供出售金融资产	9,000,000.00			
其他权益工具投资		9,000,000.00		

(2) 根据财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

单位：元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	166,504,675.58		13,210,000.00	
应收票据		14,273,691.09		13,210,000.00
应收账款		152,230,984.49		
应付票据及应付账款	106,529,394.03		1,439,160.24	

应付票据				
应付账款		106,529,394.03		1,439,160.24

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	82,744
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 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 有限公司	0	250,250,000	23.12		冻结	119,229,542	国有法人

中国农业发展集团有限公司	0	157,718,120	14.57		无		国有法人
郭文江	0	47,607,003	4.40	47,607,003	质押	47,607,003	境内自然人
现代种业发展基金有限公司	0	20,259,402	1.87		未知		国有法人
宋全启	0	15,194,553	1.40	15,194,553	质押	15,194,553	境内自然人
张卫南	0	11,673,153	1.08		未知		境内自然人
吕涛	0	5,300,000	0.49		未知		境内自然人
李果洞	492,000	3,317,000	0.31		未知		境内自然人
吴庆文	-981,200	3,040,000	0.28		未知		境内自然人
长春万达居家生活超市有限公司	2,970,000	2,970,000	0.27		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国农垦集团有限公司	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		
现代种业发展基金有限公司	20,259,402			人民币普通股	20,259,402		
张卫南	11,673,153			人民币普通股	11,673,153		
吕涛	5,300,000			人民币普通股	5,300,000		
李果洞	3,317,000			人民币普通股	3,317,000		
吴庆文	3,040,000			人民币普通股	3,040,000		
长春万达居家生活超市有限公司	2,970,000			人民币普通股	2,970,000		
王愈	2,515,200			人民币普通股	2,515,200		
盛维虹	1,990,800			人民币普通股	1,990,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东---中国农垦集团有限公司，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

√适用 □不适用

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		0	根据《发行股份购买资产协议》，限售期36个月。
2	宋全启	15,194,553		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

(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		318,333,273.79	442,080,937.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		293,500,000.00	
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		15,474,400.00	14,273,691.09
应收账款		145,011,610.46	152,230,984.49
应收款项融资			
预付款项		378,743,503.64	379,418,432.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		111,745,798.22	185,149,750.41
其中：应收利息		3,962,975.06	4,588,074.93
应收股利		-	
买入返售金融资产			
存货		413,341,334.72	434,023,688.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		140,527,945.53	219,483,539.36
流动资产合计		1,816,677,866.36	1,826,661,023.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		40,240,218.80	
可供出售金融资产		-	9,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		-	
长期股权投资		20,035,872.84	20,658,580.76
其他权益工具投资		9,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,703,545.76	16,073,666.50

固定资产		662,110,383.12	691,449,823.52
在建工程		12,455,900.02	11,657,005.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		278,269,168.86	285,792,460.39
开发支出		35,670,377.83	29,448,645.21
商誉		132,416,884.82	132,416,884.82
长期待摊费用		26,102,264.78	20,942,414.87
递延所得税资产		38,591,849.49	38,591,849.49
其他非流动资产		30,138,615.00	32,668,615.00
非流动资产合计		1,300,735,081.32	1,288,699,946.15
资产总计		3,117,412,947.68	3,115,360,970.13
流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	182,746,110.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		99,348,273.43	106,529,394.03
预收款项		468,957,403.47	438,211,322.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		11,964,771.44	24,639,806.49
应交税费		40,011,941.10	41,321,953.83
其他应付款		47,495,563.76	45,694,647.67
其中：应付利息		-	253,201.59
应付股利		10,767,450.19	12,742,881.44
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		64,920,480.13	13,189,204.74
其他流动负债		-	
流动负债合计		852,698,433.33	852,332,439.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	39,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		136,158,912.85	67,077,293.72
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		54,314,673.95	57,009,397.38
递延所得税负债		1,821,991.38	1,829,767.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		192,295,578.18	165,416,458.62
负债合计		1,044,994,011.51	1,017,748,898.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,082,198,663.00	1,082,198,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		418,691,598.74	418,691,598.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,060,204.10	406,310.59
盈余公积		15,773,592.85	15,773,592.85
一般风险准备			
未分配利润		-105,444,820.51	-95,467,560.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,412,279,238.18	1,421,602,604.86
少数股东权益		660,139,697.99	676,009,466.93
所有者权益（或股东权益）合计		2,072,418,936.17	2,097,612,071.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,117,412,947.68	3,115,360,970.13

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：于雪冬 会计机构负责人：顾军

母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		83,750,907.74	160,614,648.73
交易性金融资产		203,000,000.00	
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		4,827,400.00	13,210,000.00
应收账款			
应收款项融资		-	
预付款项		5,193,417.40	2,121,837.88
其他应收款		259,025,447.59	320,272,619.31
其中：应收利息		3,209,851.33	2,164,645.33
应收股利		6,920,250.00	5,995,789.68
存货		-	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		2,158,187.98	62,182,454.71
流动资产合计		557,955,360.71	558,401,560.63
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资		731,932,454.98	732,555,162.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,392,585.01	11,645,556.29
固定资产		17,479,464.46	18,963,585.57
在建工程		-	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,265,127.11	1,286,569.91
开发支出		1,691,847.11	1,622,008.98
商誉		-	
长期待摊费用		656,988.93	667,555.23
递延所得税资产		-	
其他非流动资产		11,880,000.00	11,880,000.00
非流动资产合计		776,298,467.60	778,620,438.88
资产总计		1,334,253,828.31	1,337,021,999.51
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,439,160.24	1,439,160.24
预收款项		2,903,672.00	2,038,022.00
应付职工薪酬		3,572,288.19	6,424,489.62
应交税费		34,901,515.75	34,923,496.42
其他应付款		6,709,005.47	6,679,636.63
其中：应付利息		-	
应付股利		1,897,850.19	1,897,850.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		49,525,641.65	51,504,804.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		25,670,000.00	25,670,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,750,500.00	8,476,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,420,500.00	34,146,500.00
负债合计		82,946,141.65	85,651,304.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,082,198,663.00	1,082,198,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		394,051,059.46	394,051,059.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,631,846.68	15,631,846.68
未分配利润		-240,573,882.48	-240,510,874.54
所有者权益（或股东权益）合计		1,251,307,686.66	1,251,370,694.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,334,253,828.31	1,337,021,999.51

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：于雪冬 会计机构负责人：顾军

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		2,350,484,697.00	1,477,218,612.10
其中：营业收入		2,350,484,697.00	1,477,218,612.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,381,725,059.81	1,519,383,099.10
其中：营业成本		2,276,731,366.57	1,406,065,521.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加		3,583,799.58	2,707,565.52
销售费用		30,224,832.46	30,885,429.92
管理费用		52,911,549.55	50,377,401.92
研发费用		12,311,687.02	17,835,493.78
财务费用		5,961,824.63	11,511,686.26
其中：利息费用		4,710,485.82	11,468,663.04
利息收入		1,737,273.49	5,085,968.93
加：其他收益		6,810,023.43	8,134,004.94
投资收益（损失以“-”号填列）		5,260,856.32	6,523,130.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		163,175.22	115,781.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		19,425.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,986,882.13	-27,391,570.16
加：营业外收入		321,535.03	991,977.14
减：营业外支出		1,353,755.43	937,095.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,019,102.53	-27,336,688.12
减：所得税费用		-45,689.07	1,033,775.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,973,413.46	-28,370,463.27
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,973,413.46	-28,370,463.27
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,977,260.19	-15,456,938.25
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-9,996,153.27	-12,913,525.02
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-19,973,413.46	-28,370,463.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,977,260.19	-15,456,938.25
归属于少数股东的综合收益总额		-9,996,153.27	-12,913,525.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0092	-0.0143
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0092	-0.0143

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：于雪冬 会计机构负责人：顾军

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入			34,015.05
减：营业成本		9,833.34	276,389.10
税金及附加		78,082.61	117,279.50
销售费用			
管理费用		12,767,558.65	12,397,074.05
研发费用		156,583.22	1,135,800.03
财务费用		-3,844,259.68	-1,010,491.10
其中：利息费用			
利息收入		3,853,379.33	1,016,288.19
加：其他收益		900,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		8,234,790.20	9,509,105.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,007.94	-3,372,931.47
加：营业外收入			865.00
减：营业外支出		30,000.00	34,827.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-63,007.94	-3,406,893.83
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-63,007.94	-3,406,893.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-63,007.94	-3,406,893.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			

8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-63,007.94	-3,406,893.83
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：于雪冬 会计机构负责人：顾军

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,552,786,839.79	1,972,778,324.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		104,541,838.88	64,147,018.08
经营活动现金流入小计		2,657,328,678.67	2,036,925,342.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,473,282,182.39	1,800,481,234.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		55,683,271.06	54,736,116.21
支付的各项税费		18,482,038.81	10,263,644.89
支付其他与经营活动有关的现金		74,999,945.84	107,633,818.62
经营活动现金流出小计		2,622,447,438.10	1,973,114,814.45
经营活动产生的现金流量净额		34,881,240.57	63,810,528.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		515,653,210.94	915,016,400.00
取得投资收益收到的现金		3,553,512.47	8,718,705.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,493.00	1,160.00

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		80,000,000.00	1,491,486.14
投资活动现金流入小计		599,265,216.41	925,227,751.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,907,362.91	22,819,055.16
投资支付的现金		727,371,829.74	583,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		736,279,192.65	606,319,055.16
投资活动产生的现金流量净额		-137,013,976.24	318,908,696.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		131,000,000.00	232,846,110.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		64,715,000.00	282,919.25
筹资活动现金流入小计		195,715,000.00	233,129,029.81
偿还债务支付的现金		179,377,638.92	181,545,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,357,862.90	9,318,764.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,498,477.35	1,790,788.82
支付其他与筹资活动有关的现金		9,157,713.26	106,287,644.63
筹资活动现金流出小计		202,893,215.08	297,151,408.89
筹资活动产生的现金流量净额		-7,178,215.08	-64,022,379.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,226.18	
五、现金及现金等价物净增加额		-109,308,724.57	318,696,845.37
加：期初现金及现金等价物余额		390,526,457.99	273,472,561.99
六、期末现金及现金等价物余额		281,217,733.42	592,169,407.36

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：于雪冬 会计机构负责人：顾军

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		921,150.00	529.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		120,942,694.20	2,682,619.03
经营活动现金流入小计		121,863,844.20	2,683,148.53
购买商品、接受劳务支付的现金		3,066,065.00	

支付给职工以及为职工支付的现金		10,506,837.37	11,446,378.53
支付的各项税费		102,687.37	729,113.28
支付其他与经营活动有关的现金		128,391,395.27	5,287,850.20
经营活动现金流出小计		142,066,985.01	17,463,342.01
经营活动产生的现金流量净额		-20,203,140.81	-14,780,193.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		308,450,000.00	579,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,344,898.80	7,306,068.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,160.00
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		80,000,000.00	
投资活动现金流入小计		394,794,898.80	586,307,228.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,498.98	3,724,381.00
投资支付的现金		451,450,000.00	258,090,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		451,455,498.98	261,814,381.00
投资活动产生的现金流量净额		-56,660,600.18	324,492,847.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			36,590,211.25
筹资活动现金流入小计			36,590,211.25
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			173,000,000.00
筹资活动现金流出小计			173,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-136,409,788.75
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		-76,863,740.99	173,302,865.53
加：期初现金及现金等价物余额		160,614,648.73	26,062,919.64
六、期末现金及现金等价物余额		83,750,907.74	199,365,785.17

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：于雪冬 会计机构负责人：顾军

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,082,198,663.00				418,691,598.74			406,310.59	15,773,592.85		-95,467,560.32		1,421,602,604.86	676,009,466.93	2,097,612,071.79
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,082,198,663.00				418,691,598.74			406,310.59	15,773,592.85		-95,467,560.32		1,421,602,604.86	676,009,466.93	2,097,612,071.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							653,893.51				-9,977,260.19		-9,323,366.68	-15,869,768.94	-25,193,135.62
(一)综合收益总额											-9,977,260.19		-9,977,260.19	-9,996,153.27	-19,973,413.46
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配														-6,195,682.62	-6,195,682.62
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)														-6,195,682.62	-6,195,682.62

2019 年半年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						318,463.99			-15,456,938.25		-15,138,474.26	-16,207,419.61	-31,345,893.87
（一）综合收益总额									-15,456,938.25		-15,456,938.25	-12,913,525.02	-28,370,463.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-3,450,750.00	-3,450,750.00
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												-3,450,750.00	-3,450,750.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备						318,463.99					318,463.99	156,855.41	475,319.40
1. 本期提取						318,463.99					318,463.99	156,855.41	475,319.40
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,082,198,663.00				418,804,621.28	704,184.89	13,529,178.65		-140,382,826.42		1,374,853,821.40	715,977,538.23	2,090,831,359.63

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：于雪冬 会计机构负责人：顾军

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,082,198,663.00				394,051,059.46				15,631,846.68	-240,510,874.54	1,251,370,694.60
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,082,198,663.00				394,051,059.46				15,631,846.68	-240,510,874.54	1,251,370,694.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-63,007.94	-63,007.94
(一) 综合收益总额										-63,007.94	-63,007.94
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本											

2019 年半年度报告

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,082,198,663.00				394,051,059.46				15,631,846.68	-240,573,882.48	1,251,307,686.66

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,082,198,663.00				394,051,059.46				13,387,432.48	-260,710,602.34	1,228,926,552.60
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,082,198,663.00				394,051,059.46				13,387,432.48	-260,710,602.34	1,228,926,552.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										-3,406,893.83	-3,406,893.83
(一) 综合收益总额										-3,406,893.83	-3,406,893.83
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 所有者投入的普通 股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本											
3. 股份支付计入所有											

2019 年半年度报告

者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,082,198,663.00			394,051,059.46				13,387,432.48	-264,117,496.17	1,225,519,658.77

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：于雪冬 会计机构负责人：顾军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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”，在包含子公司的情况下简称“本集团”）系经国家经济贸易委员会经贸委企改[1999]698 号文批准，由中国农垦集团有限公司（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成立。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，本公司召开 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。

本公司于 2017 年 6 月 9 日取得换发的统一社会信用代码为 91110000710925016E 的营业执照。

本公司法定代表人：陈章瑞。

注册地址：北京市西城区西单民丰胡同 31 号 5 幢 318 室。

本公司母公司是：中国农垦集团有限公司（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

本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：生产、加工、包装、批发、零售高粱种子、玉米种子；化肥、农药批发；花卉、蔬菜、水果的种植；销售食用农产品（不在北京地区开展上述的种植、生产、加工活动）；农业高新技术及产品的开发、技术转让、技术服务、技术推广；种子加工设备、检验仪器的销售、安装；进出口业务；货物仓储服务；对农业、食品业的投资、管理；与上述业务相关的信息咨询服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

4、主要产品或提供的劳务

本集团主要产品是：玉米、水稻、小麦、油菜、花生、棉花、豆类等农作物种子（种苗），农药及农药中间体等，化肥贸易等。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团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、周口中垦现代农业产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、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五家控股子公司；通过控股子公司间接控制河南五二种业有限公司、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、湖北禾盛金裕农业科技有限公司（原名称为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、武汉庆发禾盛农业发展有限公司、HSAGRICULTURE (PRIVATE) LIMITED、泰州金扬种业有限公司、河南枣花粮油有限公司、山东莘县颖泰化工有限公司、扬州市现代种业研究院等十二家子公司。

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为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为每年 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

适用 不适用

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高誉金额。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。

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

√适用 □不适用

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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、资产的购买和处置、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。

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，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

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团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

本集团按照以下规定，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

适用 不适用

1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并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. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5) 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

⑤ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-应收备用金组合		
其他应收款-其他款项组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据-商业承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

② 应收账款—— 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	3
1-2 年	10
2-3 年	15
3-4 年	30
4-5 年	50

5 年以上	100
-------	-----

6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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	单项金额大于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	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

(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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(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	单项金额100.00万元以上(含)且占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	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

(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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

15. 存货

√适用 □不适用

1) 存货类别

本集团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) 存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。取得存货的日常核算以实际成本法核算。

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，本集团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。本集团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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取

得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

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) 本集团合并形成的长期股权投资，按照附注五（五）确定其初始投资成本。

(2) 除本集团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。

本集团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；本集团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集团不一致的会计政策及会计期间、以本集团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，以及以本集团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，并且将本集团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。本集团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。

21. 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

本集团投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。本集团采用成本模式对投资性房地产进行计量。

本集团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。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、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	23.75-9.50
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本集团至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租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。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整

24. 借款费用

√适用 □不适用

1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用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，本集团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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

本集团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。

本集团无形资产后续计量，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

本集团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，本集团合理估计摊销年限。本集团采用直线法摊销。

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

本集团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：①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；②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

√适用 □不适用

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。

本集团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。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②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。

③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。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥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。

⑦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）。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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:

①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;

②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;

③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;

④在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

32. 预计负债

适用 不适用

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) 该义务是本集团承担的现时义务。
- (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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

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。

2) 提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本集团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，本集团

分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用本集团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。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团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。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认递延所得税资产。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

(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。

本集团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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	财政部	详见其他说明
依据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)的要求，对财务报表格式进行变更	财政部	详见其他说明

其他说明：

1. 根据新旧准则衔接规定，公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

单位：元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
交易性金融资产		128,021,600.00		60,000,000.00

其他流动资产	219,483,539.36	91,461,939.36	62,182,454.71	2,182,454.71
可供出售金融资产	9,000,000.00			
其他权益工具投资		9,000,000.00		

2. 根据财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》。并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

单位：元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	166,504,675.58		13,210,000.00	
应收票据		14,273,691.09		13,210,000.00
应收账款		152,230,984.49		
应付票据及应付账款	106,529,394.03		1,439,160.24	
应付票据				
应付账款		106,529,394.03		1,439,160.24

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	442,080,937.87	442,080,937.87	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		128,021,600.00	128,021,600.00
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	14,273,691.09	14,273,691.09	
应收账款	152,230,984.49	152,230,984.49	
应收款项融资			
预付款项	379,418,432.24	379,418,432.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	185,149,750.41	185,149,750.41	
其中：应收利息	4,588,074.93	4,588,074.93	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	434,023,688.52	434,023,688.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	219,483,539.36	91,461,939.36	-128,021,600.00
流动资产合计	1,826,661,023.98	1,826,661,023.98	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	9,000,000.00		-9,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,658,580.76	20,658,580.76	
其他权益工具投资		9,000,000.00	9,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,073,666.50	16,073,666.50	
固定资产	691,449,823.52	691,449,823.52	
在建工程	11,657,005.59	11,657,005.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	285,792,460.39	285,792,460.39	
开发支出	29,448,645.21	29,448,645.21	
商誉	132,416,884.82	132,416,884.82	
长期待摊费用	20,942,414.87	20,942,414.87	
递延所得税资产	38,591,849.49	38,591,849.49	
其他非流动资产	32,668,615.00	32,668,615.00	
非流动资产合计	1,288,699,946.15	1,288,699,946.15	
资产总计	3,115,360,970.13	3,115,360,970.13	
流动负债：			
短期借款	182,746,110.56	182,746,110.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	106,529,394.03	106,529,394.03	
预收款项	438,211,322.40	438,211,322.40	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,639,806.49	24,639,806.49	
应交税费	41,321,953.83	41,321,953.83	
其他应付款	45,694,647.67	45,694,647.67	

其中：应付利息	253,201.59	253,201.59	
应付股利	12,742,881.44	12,742,881.44	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,189,204.74	13,189,204.74	
其他流动负债			
流动负债合计	852,332,439.72	852,332,439.72	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	39,500,000.00	39,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	67,077,293.72	67,077,293.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	57,009,397.38	57,009,397.38	
递延所得税负债	1,829,767.52	1,829,767.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	165,416,458.62	165,416,458.62	
负债合计	1,017,748,898.34	1,017,748,898.34	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,082,198,663.00	1,082,198,663.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	418,691,598.74	418,691,598.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	406,310.59	406,310.59	
盈余公积	15,773,592.85	15,773,592.85	
一般风险准备			
未分配利润	-95,467,560.32	-95,467,560.32	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,421,602,604.86	1,421,602,604.86	
少数股东权益	676,009,466.93	676,009,466.93	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,097,612,071.79	2,097,612,071.79	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,115,360,970.13	3,115,360,970.13	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	160,614,648.73	160,614,648.73	
交易性金融资产		60,000,000.00	60,000,000.00
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	13,210,000.00	13,210,000.00	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	2,121,837.88	2,121,837.88	
其他应收款	320,272,619.31	320,272,619.31	
其中：应收利息	2,164,645.33	2,164,645.33	
应收股利	5,995,789.68	5,995,789.68	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	62,182,454.71	2,182,454.71	-60,000,000.00
流动资产合计	558,401,560.63	558,401,560.63	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	732,555,162.90	732,555,162.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,645,556.29	11,645,556.29	
固定资产	18,963,585.57	18,963,585.57	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,286,569.91	1,286,569.91	
开发支出	1,622,008.98	1,622,008.98	
商誉			
长期待摊费用	667,555.23	667,555.23	
递延所得税资产			
其他非流动资产	11,880,000.00	11,880,000.00	
非流动资产合计	778,620,438.88	778,620,438.88	
资产总计	1,337,021,999.51	1,337,021,999.51	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	1,439,160.24	1,439,160.24	
预收款项	2,038,022.00	2,038,022.00	
合同负债			
应付职工薪酬	6,424,489.62	6,424,489.62	
应交税费	34,923,496.42	34,923,496.42	
其他应付款	6,679,636.63	6,679,636.63	
其中：应付利息			
应付股利	1,897,850.19	1,897,850.19	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	51,504,804.91	51,504,804.91	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	25,670,000.00	25,670,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,476,500.00	8,476,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,146,500.00	34,146,500.00	
负债合计	85,651,304.91	85,651,304.91	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,082,198,663.00	1,082,198,663.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	394,051,059.46	394,051,059.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,631,846.68	15,631,846.68	
未分配利润	-240,510,874.54	-240,510,874.54	
所有者权益（或股东权益）合计	1,251,370,694.60	1,251,370,694.60	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,337,021,999.51	1,337,021,999.51	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	5%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(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) 根据财税[2017]37号《财政部、国家税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》，自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率，本集团原适用13%税率的农产品（含粮食）、农业生产资料等调整为11%税率。

(3) 根据财税[2018]32号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，本集团原适用17%税率的调整为16%，原适用11%税率的调整为10%。纳税人购进农产品，原适用11%扣除率的，扣除率调整为10%。

(4) 根据财政部、税务总局、海关总署2019年第39号公告，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，本集团原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%；纳税人购进农产品，原适用10%扣除率的，扣除率调整为9%。

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

(6) 本公司的子公司周口中垦现代农业产业服务有限公司的子公司河南枣花粮油有限公司符合《企业所得税实施条例》第 86 条第 1 项第 7 款的规定，对所从事的农产品初加工所得免征企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,065,964.83	550,452.47
银行存款	309,629,705.44	434,361,877.38
其他货币资金	7,637,603.52	7,168,608.02
合计	318,333,273.79	442,080,937.87
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	293,500,000.00	128,021,600.00
其中：		
委托理财	293,500,000.00	128,021,600.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	293,500,000.00	128,021,600.00

其他说明：

适用 不适用

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	15,474,400.00	14,273,691.09
商业承兑票据		
合计	15,474,400.00	14,273,691.09

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,647,000.00	
商业承兑票据		
合计	10,647,000.00	

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	127,290,292.11
1 至 2 年	28,691,485.98
2 至 3 年	9,045,899.39
3 年以上	
3 至 4 年	5,709,672.10
4 至 5 年	220,742,514.08
5 年以上	12,259,052.81
合计	403,738,916.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	245,522,511.33	60.81	245,522,511.33	100.00		227,445,655.73	55.33	227,445,655.73	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	227,445,655.73	56.33	227,445,655.73	100.00		227,445,655.73	55.33	227,445,655.73	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	18,076,855.60	4.48	18,076,855.60	100.00		18,076,855.60	4.40	18,076,855.60	100.00	
按组合计提坏账准备	158,216,405.14	39.19	13,204,794.68	8.35	145,011,610.46	183,618,637.12	44.67	31,387,652.63	12.13	152,230,984.49
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	158,216,405.14	39.19	13,204,794.68	8.35	145,011,610.46	165,541,781.52	40.27	13,310,797.03	8.04	152,230,984.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	403,738,916.47	/	258,727,306.01	/	145,011,610.46	411,064,292.85	/	258,833,308.36	/	152,230,984.49

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东中石药业有限公司	37,665,093.93	37,665,093.93	100.00	预计收回可能性小
济南天邦化工有限公司	26,437,407.89	26,437,407.89	100.00	预计收回可能性小
山东胜邦绿野化学有限公司	22,391,250.41	22,391,250.41	100.00	预计收回可能性小
滨州市康乐和化工有限公司	21,700,216.60	21,700,216.60	100.00	预计收回可能性小
昆山颖泰信博化工有限公司	21,055,661.00	21,055,661.00	100.00	预计收回可能性小
吉林金秋农药有限公司	17,818,053.60	17,818,053.60	100.00	预计收回可能性小
山东三农生物科技有限公司	17,083,396.61	17,083,396.61	100.00	预计收回可能性小

山东滨农科技有限公司	8,624,000.00	8,624,000.00	100.00	预计收回可能性小
山东乐邦化学品有限公司	7,757,074.44	7,757,074.44	100.00	预计收回可能性小
江西春丰农业科技有限公司	5,775,081.70	5,775,081.70	100.00	预计收回可能性小
常德市兴粮农业开发有限公司	5,548,802.00	5,548,802.00	100.00	预计收回可能性小
白沙洲大市场徐毅鹏	5,402,230.00	5,402,230.00	100.00	预计收回可能性小
辽宁壮苗生化科技股份有限公司	5,120,446.85	5,120,446.85	100.00	预计收回可能性小
湖北贝斯特农化有限责任公司	4,354,198.20	4,354,198.20	100.00	预计收回可能性小
山东润扬化学有限公司	2,732,584.90	2,732,584.90	100.00	预计收回可能性小
杭州智启贸易公司	2,670,639.35	2,670,639.35	100.00	预计收回可能性小
江西文春林	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00	预计收回可能性小
监利农业局沈业新	2,535,444.10	2,535,444.10	100.00	预计收回可能性小
天门张成彪	2,086,219.15	2,086,219.15	100.00	预计收回可能性小
云南黄先驰	1,997,635.00	1,997,635.00	100.00	预计收回可能性小
衡水百纳化学有限公司	1,499,940.00	1,499,940.00	100.00	预计收回可能性小
山东元泰化工有限公司	1,236,900.00	1,236,900.00	100.00	预计收回可能性小
广东徐闻翟国林	1,140,880.00	1,140,880.00	100.00	预计收回可能性小
河南刘强	1,132,500.00	1,132,500.00	100.00	预计收回可能性小
利川市山江现代农业开发有限责任公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00	预计收回可能性小
洪湖富悦种子经营部(谢先荣)	711,964.17	711,964.17	100	预计收回可能性小
湖南华容郭忠培	868,473.60	868,473.60	100	预计收回可能性小
安徽宿松刘佩元	829,562.70	829,562.70	100	预计收回可能性小
金水闸刘玉梅(江夏区农业局)	431,072.00	431,072.00	100	预计收回可能性小
宜城三农种业公司	732,968.60	732,968.60	100	预计收回可能性小
湖南安乡李烤权	280,645.10	280,645.10	100	预计收回可能性小
监利县种子有限公司	681,686.20	681,686.20	100	预计收回可能性小
长阳彭绪冰	652,658.00	652,658.00	100	预计收回可能性小
仙桃王明喜	628,355.60	628,355.60	100	预计收回可能性小
随州方国铭	614,048.00	614,048.00	100	预计收回可能性小
湖北省仙桃市源丰种业 有限公司	547,398.60	547,398.60	100	预计收回可能性小
浙江杭州伍娟	501,360.00	501,360.00	100	预计收回可能性小
曹孝权	98,339.10	98,339.10	100	预计收回可能性小
监利李建军	464,004.00	464,004.00	100	预计收回可能性小
贵州大胜种业有限公司 (遵义市陈永江)	300,385.00	300,385.00	100	预计收回可能性小
湖南南县谈建良(谭建良)	426,423.20	426,423.20	100	预计收回可能性小
安徽望江徐结宝	391,069.60	391,069.60	100	预计收回可能性小
石首张生斌	379,905.40	379,905.40	100	预计收回可能性小
仙桃赵文强	302,662.10	302,662.10	100	预计收回可能性小
松滋金农种业有限责任	232,298.00	232,298.00	100	预计收回可能性小

公司（代旭光）				
河南固始朱建红	274,698.00	274,698.00	100	预计收回可能性小
汉川尹祖德	217,027.00	217,027.00	100	预计收回可能性小
汉南曾思来	230,590.00	230,590.00	100	预计收回可能性小
河南信阳杨荫柏	210,095.00	210,095.00	100	预计收回可能性小
宜昌覃伯阶	222,784.00	222,784.00	100	预计收回可能性小
河南固始贺超	220,148.00	220,148.00	100	预计收回可能性小
蕲春赵大雨	111,538.60	111,538.60	100	预计收回可能性小
湖南澧县周刚	211,401.90	211,401.90	100	预计收回可能性小
潜江代士江	206,022.90	206,022.90	100	预计收回可能性小
当阳闫美瑛	203,098.00	203,098.00	100	预计收回可能性小
白沙洲大市场长虹商行 (刘)	203,000.00	203,000.00	100	预计收回可能性小
湖南湘西林中良	193,214.00	193,214.00	100	预计收回可能性小
河南潢川李孟中	169,182.00	169,182.00	100	预计收回可能性小
江苏大丰市种业有限公司 (吴学东)	187,912.00	187,912.00	100	预计收回可能性小
汉川肖登洲	107,896.50	107,896.50	100	预计收回可能性小
蔡甸 易洪海	69,001.50	69,001.50	100	预计收回可能性小
谷城县种子公司(曾顺利)	134,760.00	134,760.00	100	预计收回可能性小
湖南石门县高思爽	119,271.00	119,271.00	100	预计收回可能性小
江西(范)	116,000.00	116,000.00	100	预计收回可能性小
山东汶上王伟	112,902.00	112,902.00	100	预计收回可能性小
湖南武冈市杨运源	97,290.00	97,290.00	100	预计收回可能性小
荆州张磊	107,800.00	107,800.00	100	预计收回可能性小
安徽张国庆	105,708.00	105,708.00	100	预计收回可能性小
湖南慈利县绿之春农作物 技术服务有限公司 (郭玉春)	104,066.00	104,066.00	100	预计收回可能性小
新洲胡爱莲	26,375.40	26,375.40	100	预计收回可能性小
荆州市农业局	85,408.98	85,408.98	100	预计收回可能性小
武穴市种子公司(丰占群)	85,150.00	85,150.00	100	预计收回可能性小
广州市聚宝农业科技有 限公司	82,384.00	82,384.00	100	预计收回可能性小
武穴丰勇	80,970.00	80,970.00	100	预计收回可能性小
山西刘永红	78,420.00	78,420.00	100	预计收回可能性小
山东诸城王治海	66,910.00	66,910.00	100	预计收回可能性小
荆州区农业技术推广中 心	66,700.00	66,700.00	100	预计收回可能性小
应城杨文俊	65,897.00	65,897.00	100	预计收回可能性小
山东高密高乾	59,200.00	59,200.00	100	预计收回可能性小
建始县土壤肥料工作站 (赵希双)	48,000.00	48,000.00	100	预计收回可能性小
江西永修周爱民	46,140.00	46,140.00	100	预计收回可能性小
河南长葛韩根田	44,780.10	44,780.10	100	预计收回可能性小
武汉肖时明	41,000.00	41,000.00	100	预计收回可能性小
广东湛江洪再游	40,400.00	40,400.00	100	预计收回可能性小

广西横县韦泽林	40,000.00	40,000.00	100	预计收回可能性小
荆门东宝区农业局	39,600.00	39,600.00	100	预计收回可能性小
河北广平县赵金才	37,275.00	37,275.00	100	预计收回可能性小
河南郑州赵坤鹏	37,155.00	37,155.00	100	预计收回可能性小
来凤陈学峰	32,300.00	32,300.00	100	预计收回可能性小
利川饶孝佩	31,450.00	31,450.00	100	预计收回可能性小
荆州吴	27,489.00	27,489.00	100	预计收回可能性小
潍坊市种子有限公司	24,250.00	24,250.00	100	预计收回可能性小
河南延津郑传力	23,290.00	23,290.00	100	预计收回可能性小
四川广元吴正兴	23,000.00	23,000.00	100	预计收回可能性小
恩施贺沛然	20,706.00	20,706.00	100	预计收回可能性小
湖南娄底曾富中	9,530.00	9,530.00	100	预计收回可能性小
竹溪王辉	13,236.00	13,236.00	100	预计收回可能性小
河南唐河祝庆建	13,050.00	13,050.00	100	预计收回可能性小
河南南阳张志明	12,270.00	12,270.00	100	预计收回可能性小
老河口杜宏伟	11,141.00	11,141.00	100	预计收回可能性小
鄂州市华容区盛田林生 猪养殖专业合作社	11,022.00	11,022.00	100	预计收回可能性小
湖北盛丰生态农业	10,350.00	10,350.00	100	预计收回可能性小
沙洋王国华	8,770.00	8,770.00	100	预计收回可能性小
荆门韦富裕	6,404.00	6,404.00	100	预计收回可能性小
江苏丰县谢金峰	5,745.00	5,745.00	100	预计收回可能性小
山东昌邑刘维忠	5,220.00	5,220.00	100	预计收回可能性小
安陆邓维荣	4,438.00	4,438.00	100	预计收回可能性小
宣城王宏伟	2,975.00	2,975.00	100	预计收回可能性小
湖南衡阳刘章生	2,785.00	2,785.00	100	预计收回可能性小
安徽阜阳张超	2,000.00	2,000.00	100	预计收回可能性小
江西新干县聂永清	1,725.00	1,725.00	100	预计收回可能性小
江西都昌县罗文明	485.00	485.00	100	预计收回可能性小
湖南双峰李金元	450.30	450.30	100	预计收回可能性小
湖南攸县胡小雄	5.50	5.50	100	预计收回可能性小
安徽望江县利农种子店 (孙双杰)	0.40	0.40	100	预计收回可能性小
江夏区农业技术推广中 心	20,500.00	20,500.00	100	预计收回可能性小
蕲春县农技中心	39,850.00	39,850.00	100	预计收回可能性小
随州市农技推广中心	2,000.00	2,000.00	100	预计收回可能性小
蕲春县横车镇周桥村	3,000.00	3,000.00	100	预计收回可能性小
国营清河农场农技站	24,120.00	24,120.00	100	预计收回可能性小
蕲春县乐丰家庭农场	10,000.00	10,000.00	100	预计收回可能性小
新洲吴球元	40,000.00	40,000.00	100	预计收回可能性小
武汉中油鼎兴种子产业 有限公司	4,450.00	4,450.00	100	预计收回可能性小
南漳县芸乡生态农业有 限公司	26,000.00	26,000.00	100	预计收回可能性小
甘肃甘丰种业有限公司	600,000.00	600,000.00	100	预计收回可能性小
九分场常国祥	4,500.00	4,500.00	100	预计收回可能性小
叶县杨全福	1,309.00	1,309.00	100	预计收回可能性小
泌阳安荣强	256.00	256.00	100	预计收回可能性小

洛阳市东园化工有限公司	344,920.00	344,920.00	100	预计收回可能性小
张鹏	351,322.55	351,322.55	100	预计收回可能性小
济南科赛基农化工有限公司	949,074.45	949,074.45	100	预计收回可能性小
河南绿保科技发展有限公司	67,696.51	67,696.51	100	预计收回可能性小
山东侨昌现代农业有限公司	201,319.04	201,319.04	100	预计收回可能性小
合计	245,522,511.33	245,522,511.33	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	158,216,405.14	13,204,794.68	8.35
合计	158,216,405.14	13,204,794.68	8.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	258,833,308.36		106,002.35		258,727,306.01
坏账					
合计	258,833,308.36		106,002.35		258,727,306.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山东中石药业有限公司	38,687,715.61	3年以上	9.41	37,767,356.10
昆山颖泰信博化工有限公司	27,561,952.08	4年以内	6.71	21,380,975.55
济南天邦化工有限公司	26,437,407.89	2年以上	6.43	26,437,407.89
山东胜邦绿野化学有限公司	22,391,250.41	3年以上	5.45	22,391,250.41
滨州市康乐和化工有限公司	21,700,216.60	2-3年	5.28	21,700,216.60
合计	136,778,542.59	-	33.28	129,677,206.55

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	357,181,519.26	94.31	355,676,299.31	93.74
1至2年	11,212,013.33	2.96	13,967,955.65	3.68
2至3年	6,039,896.64	1.59	5,527,544.37	1.46
3年以上	4,310,074.41	1.14	4,246,632.91	1.12
合计	378,743,503.64	100.00	379,418,432.24	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	年末余额	未结算的原因
甘肃华元神谷种业有限公司	1,750,000.00	制种预付款
湖北大学	1,000,000.00	尚未完成成果交付
合计	2,750,000.00	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
EVERRIS INTERNATIONAL B.V.	26,870,884.56	1 年以内	7.09
KOCH AGRONOM SERVICES, LLC	23,131,823.89	1-2 年	6.11
KELP PRODUCTS INTERNATIONAL (PTY) LTD	15,796,866.25	1 年以内	4.17
GOLD METRO (CHINA) LIMITED	13,187,484.75	1 年以内	3.48
fertisul international limited	10,930,496.86	1 年以内	2.89
合计	89,917,556.31	-	23.74

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,962,975.06	4,588,074.93
应收股利	-	
其他应收款	107,782,823.16	180,561,675.48
合计	111,745,798.22	185,149,750.41

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,506,055.92	3,036,481.85
委托贷款	-	
债券投资	456,919.14	217,767.11
理财产品		1,333,825.97
合计	3,962,975.06	4,588,074.93

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	73,417,489.14
1 至 2 年	4,814,091.83
2 至 3 年	28,683,501.12
3 年以上	
3 至 4 年	25,360,871.65
4 至 5 年	26,008.38
5 年以上	29,734,653.26
合计	162,036,615.38

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩承诺补偿款	53,128,347.52	128,264,747.58
往来款	99,754,695.96	99,596,846.11
保证金	2,349,324.95	292,536.00
押金	109,653.40	244,123.40
备用金	5,983,927.15	5,506,047.33
代扣代缴款	710,666.40	644,796.37
其他		323,543.78
合计	162,036,615.38	234,872,640.57

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,158,448.77	38,250,016.55	14,902,499.77	54,310,965.09
2019年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提		-57,172.87		-57,172.87
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2019年6月30日余额	1,158,448.77	38,192,843.68	14,902,499.77	54,253,792.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	54,310,965.09	-57,172.87			54,253,792.22
合计	54,310,965.09	-57,172.87			54,253,792.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	业绩补偿款及往来款	50,588,742.10	4 年以内	31.22	16,088,144.24
广西汇智弘祥商贸有限公司	借款	30,000,000.00	1-2 年	18.51	900,000.00
李日裕	业绩补偿款	16,365,660.63	2-3 年	10.10	2,454,849.09
林州重机发展有限公司	往来款	10,000,000.00	3-4 年	6.17	5,000,000.00
海南京豪	往来款	5,748,000.00	5 年以上	3.55	5,748,000.00
合计	/	112,702,402.73	/	69.55	30,190,993.33

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	185,492,836.22	1,427,522.62	184,065,313.60	192,137,187.46	4,498,006.93	187,639,180.53
在产品	24,509,143.74		24,509,143.74	1,134,912.20		1,134,912.20

库存商品	215,404,843.52	23,933,568.12	191,471,275.40	255,497,765.44	25,354,313.76	230,143,451.68
周转材料	2,360,281.80		2,360,281.80	2,057,636.52		2,057,636.52
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	10,935,320.18		10,935,320.18	13,048,507.59		13,048,507.59
合计	438,702,425.46	25,361,090.74	413,341,334.72	463,876,009.21	29,852,320.69	434,023,688.52

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,498,006.93			3,070,484.31		1,427,522.62
在产品						
库存商品	25,354,313.76			1,420,745.64		23,933,568.12
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	29,852,320.69			4,491,229.95		25,361,090.74

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	24,000,000.00	20,000,000.00
预缴企业所得税	3,325,610.27	2,435,534.98
增值税留抵税额	113,202,335.26	68,952,344.39
其他税费		74,059.99
合计	140,527,945.53	91,461,939.36

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国家开发银行 2019 年第二期 金融债券	40,240,218.80		40,240,218.80			
合计	40,240,218.80		40,240,218.80			

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
武汉湖广农业科技股份有限公司	20,581,056.32			-606,367.03						19,974,689.29	
深圳金谷农发种业有限公司	77,524.44			-16,340.89						61,183.55	
小计	20,658,580.76			-622,707.92						20,035,872.84	
合计	20,658,580.76			-622,707.92						20,035,872.84	

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华智水稻生物技术有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,778,556.18			22,778,556.18
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	22,778,556.18			22,778,556.18
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,704,889.68			6,704,889.68
2. 本期增加金额	370,120.74			370,120.74
(1) 计提或摊销	370,120.74			370,120.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,075,010.42			7,075,010.42
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,703,545.76			15,703,545.76
2. 期初账面价值	16,073,666.50			16,073,666.50

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	662,110,383.12	691,449,823.52

固定资产清理		
合计	662,110,383.12	691,449,823.52

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	554,466,026.70	540,587,439.60	18,910,808.58	20,932,644.00	1,134,896,918.88
2. 本期增加金额	1,000,104.00	1,731,143.32	64,159.29	269,948.37	3,065,354.98
(1) 购置	1,000,104.00	1,650,573.85	64,159.29	269,948.37	2,984,785.51
(2) 在建工程转入		80,569.47			80,569.47
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	271,732.41	45,109.07	1,084,964.00		1,401,805.48
(1) 处置或报废	21,190.94	39,539.60	1,084,964.00		1,145,694.54
(2) 其他减少	250,541.47	5,569.47			256,110.94
4. 期末余额	555,194,398.29	542,273,473.85	17,890,003.87	21,202,592.37	1,136,560,468.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	94,790,060.39	219,214,786.80	13,278,827.34	15,068,666.73	342,352,341.26
2. 本期增加金额	8,053,768.93	3,188,604.32	702,797.19	20,080,996.89	32,026,167.33
(1) 计提	8,053,768.93	3,188,604.32	702,797.19	20,080,996.89	32,026,167.33
3. 本期减少金额		37,154.32	986,023.11		1,023,177.43
(1) 处置或报废		36,721.50	847,647.00		884,368.50
(2) 本期转出		432.82	138,376.11		138,808.93
4. 期末余额	102,843,829.32	222,366,236.80	12,995,601.42	35,149,663.62	373,355,331.16
三、减值准备					
1. 期初余额	65,722,461.39	34,962,002.12	17,105.25	393,185.34	101,094,754.10
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	65,722,461.39	34,962,002.12	17,105.25	393,185.34	101,094,754.10
四、账面价值					
1. 期末账面价值	386,628,107.58	284,945,234.93	4,877,297.20	-14,340,256.59	662,110,383.12

2. 期初账面价值	393,953,504.92	286,410,650.68	5,614,875.99	5,470,791.93	691,449,823.52
-----------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	17,042,277.00	5,396,720.71		11,645,556.29	

(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	99,585,143.72	56,441,977.58		43,143,166.14

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	36,563,672.55

(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
国泰大厦	14,169,916.24	正在办理中
小纪仓库	3,737,373.99	尚未办理完产权证书
农贸市场门面房	531,275.09	正在补办建设手续
新餐厅	1,782,736.00	因历史原因未能办妥证书
新大门传达室	401,257.70	因历史原因未能办妥证书
宿舍楼	2,013,372.55	正在办理中
办公楼	2,785,826.85	正在办理中
职工餐厅	883,324.93	正在办理中
东西仓库	2,011,237.23	正在办理中
综合配电室	580,253.94	正在办理中
消防泵房	214,248.87	正在办理中
硝化车间	1,689,440.82	正在办理中
锅炉房	1,241,766.46	正在办理中
厂区风机房	102,422.83	正在办理中
污水厂值班室	122,035.69	正在办理中
大粮仓仓库 13	1,915,029.93	正在办理中
大粮仓仓库 14	1,915,029.93	正在办理中
大粮仓仓库 15	1,915,029.93	正在办理中
大粮仓仓库 16	1,915,030.00	正在办理中
宿舍楼	1,719,384.07	正在办理中
小麦 1 号库	1,241,660.67	正在办理中
小麦 2 号库	1,241,660.67	正在办理中

小麦 4 号库	1,241,660.67	正在办理中
成品麸皮库	380,685.14	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,455,900.02	11,657,005.59
工程物资		
合计	12,455,900.02	11,657,005.59

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉米种加工中心	1,174,776.80		1,174,776.80	684,156.80		684,156.80
优质高产良种繁育工程项目	612,418.53		612,418.53	692,988.00		692,988.00
氧化铝车间	17,907,805.10	9,201,618.21	8,706,186.89	17,496,032.29	9,201,618.21	8,294,414.08
罐类制作				103,498.38		103,498.38
VOC 尾气吸收装置	252,346.57		252,346.57	273,528.18		273,528.18
废水储罐	1,418,041.76		1,418,041.76	1,396,860.15		1,396,860.15
污水管网工程	206,400.00		206,400.00	206,400.00		206,400.00
物流园建设项目	5,160.00		5,160.00	5,160.00		5,160.00
电子汽车衡及配套安装	80,569.47		80,569.47			
合计	21,657,518.23	9,201,618.21	12,455,900.02	20,858,623.80	9,201,618.21	11,657,005.59

(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
玉米种加工中心	6,500,000.00	684,156.80	490,620.00			1,174,776.80	62.06	80%				自筹
优质高产良种繁育工程项目	982,500.00	692,988.00		80,569.47		612,418.53	70.35	90%				政府补助、自筹
氧化铝车间	14,000,000.00	17,496,032.29	411,772.81			17,907,805.10	59.25	80%				自筹
罐类制作		103,498.38	154,493.79	257,992.17				尚未完工验收				自筹
VOC 尾气吸收装置		252,346.57				252,346.57		90%				自筹
废水储罐		1,418,041.76				1,418,041.76		90%				自筹
污水管网工程		206,400.00				206,400.00		90%				自筹
电子汽车衡及配套安装			80,569.47			80,569.47						自筹
物流园建设项目	765,000.00	5,160.00				5,160.00	81.89	90%				自筹
合计	22,247,500.00	20,858,623.80	1,137,456.07	338,561.64		21,657,518.23	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	169,262,543.77	200,655,313.60		1,324,757.00	1,786,466.67	5,571,180.68	378,600,261.72
2. 本期增加金额		1,480,000.00		108,700.00		6,946.59	1,595,646.59
(1) 购置		1,480,000.00		108,700.00		6,946.59	1,595,646.59
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	169,262,543.77	202,135,313.60		1,433,457.00	1,786,466.67	5,578,127.27	380,195,908.31
二、累计摊销							
1. 期初余额	25,161,099.08	64,150,667.59		669,370.00	338,741.48	2,487,923.18	92,807,801.33
2. 本期增加金额	1,848,299.73	6,805,506.90		71,983.50		393,147.99	9,118,938.12
(1) 计提	1,848,299.73	6,805,506.90		71,983.50		393,147.99	9,118,938.12
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	27,009,398.81	70,956,174.49		741,353.50	338,741.48	2,881,071.17	101,926,739.45
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	142,253,144.96	131,179,139.11		692,103.50	1,447,725.19	2,697,056.10	278,269,168.86
2. 期初账面价值	144,101,444.69	136,504,646.01		655,387.00	1,447,725.19	3,083,257.50	285,792,460.39

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 9.11%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、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	
优利斯筛选试验项目	1,622,008.98	226,421.35			156,583.22	1,691,847.11
黄淮海夏播区玉米种	1,317,622.91					1,317,622.91
黄淮海夏播区大豆种	81,613.72					81,613.72
本部基地玉米种		515,288.44				515,288.44
海南基地玉米种		373,806.98				373,806.98
本部基地小麦种		400,987.16				400,987.16
河北基地小麦种		8,917.10				8,917.10
云南基地小麦种		8,917.10				8,917.10
本部基地大豆		36,102.39				36,102.39
水稻	1,505,687.08	836,283.08			836,283.08	1,505,687.08
玉米	3,443,844.77	629,057.79			629,057.79	3,443,844.77
公共		1,259,464.85			1,259,464.85	
华泰水稻		352,781.48			352,781.48	
庆发水稻		665,012.07			665,012.07	
研发支出	618,343.80	59,938.14	37,909.50		59,938.14	656,253.30
中熟中粳	57,835.47	20,053.23			14,478.29	63,410.41
迟熟中粳	940,072.17	40,106.52			31,292.85	948,885.84
早熟晚粳		40,106.52				40,106.52
杂交中粳	314,086.85	12,031.99			153,943.66	172,175.18
晚熟	371,457.74	12,031.99			51,314.55	332,175.18
杂交中粳	116,786.03	10,026.71				126,812.74
中粳组	140,143.18	12,031.99				152,175.17
中粳组	116,786.03	10,026.71				126,812.74
优质稻组	140,143.18	12,031.99				152,175.17
中粳迟熟组	210,143.18	12,031.99				222,175.17
扬 14-163	96,556.31					96,556.31
扬 13-122	156,556.31	27,070.16				183,626.47
扬 14-67	76,556.30					76,556.30
扬 14-122	76,556.30	27,070.16				103,626.46
扬 14-21	106,556.29					106,556.29
扬辐麦 5162	76,556.26	27,070.16				103,626.42
扬辐麦 4188	96,556.27	27,070.16				123,626.43
扬辐麦 5145	76,556.28	27,070.16				103,626.44
扬辐麦 5056	106,556.28					106,556.28
扬辐麦 2149	156,556.31	27,070.16				183,626.47
扬 14-50	25,343.10					25,343.10
扬 13-40	25,343.10					25,343.10
扬 14-22	55,343.10					55,343.10

扬 13 品 42	205,343.10				205,343.10
扬 14-282	5,343.10				5,343.10
扬 15G39	5,343.11				5,343.11
扬 15-9	5,343.10	27,070.16			32,413.26
扬 15G70	5,343.11	27,070.16			32,413.27
扬辐麦 5054	5,343.12	27,070.17			32,413.29
扬辐麦 6246	5,343.11				5,343.11
扬辐麦 5079	5,343.11	27,070.09			32,413.20
扬 15-43	5,343.12	27,070.09			32,413.21
扬 16-15	5,343.14	27,070.09			32,413.23
费用化支出		860,631.08		860,631.08	
东华北春播中晚熟区	2,404,160.04	33,883.46			2,438,043.50
西北春播区	274,374.14	39,205.66			313,579.80
西南春播区	224,223.61	27,736.15			251,959.76
春淮海夏播区	175,411.45	29,156.63			204,568.08
优质高产多抗广适水稻新品种繁育推广产业升级	7,595,647.10	1,236,855.21		308,225.00	8,524,277.31
科研日常费用		697,108.05		697,108.05	
玉米黄淮海夏播区	4,869,175.26	3,303,210.27			8,172,385.53
玉米西北春播区	98,382.73	4,220.00			102,602.73
玉米东北春播区	82,457.72				82,457.72
玉米西南春播区	2,761.81				2,761.81
玉米东华北春播区	76,180.00	36,470.00			112,650.00
小麦	1,252,471.93	113,161.43			1,365,633.36
花生	11,801.00				11,801.00
合计	29,448,645.21	12,259,937.23	37,909.50	6,076,114.11	35,670,377.83

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河南黄泛区地神种业有限公司	75,448,855.79					75,448,855.79
湖北种子集团有限公司	41,040,542.55					41,040,542.55
湖北禾盛金裕农业科技有限公司	8,548.71					8,548.71
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	10,765,274.20					10,765,274.20
武汉绿色保姆生物技术有限公司	32,510.78					32,510.78

山西潞玉种业股份有限公司	243,502.66					243,502.66
江苏金土地种业有限公司	19,941,981.52					19,941,981.52
武汉庆发禾盛农业发展有限公司	1,086,728.10					1,086,728.10
中农发河南农化有限公司	146,908,912.33					146,908,912.33
合计	295,476,856.64					295,476,856.64

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中农发河南农化有限公司	146,908,912.33					146,908,912.33
湖北种子集团有限公司	12,970,000.00					12,970,000.00
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	3,140,000.00					3,140,000.00
武汉绿色保姆生物技术有限公司	32,510.78					32,510.78
湖北禾盛金裕农业科技有限公司	8,548.71					8,548.71
合计	163,059,971.82					163,059,971.82

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

28、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
中农天泰实验土地	9,454,469.50				9,454,469.50

租赁费					
鄂州（粮食）科研基地	2,606,078.71				2,606,078.71
新址(高农)园林景观	2,230,224.49				2,230,224.49
海南乐东土地流转租金	1,918,000.00				1,918,000.00
仓库防水工程款	784,039.64				784,039.64
鄂州路口土地流转租金	605,199.00				605,199.00
二期绿化工程	582,653.51				582,653.51
实验室装修费	445,631.05				445,631.05
海南基地改造支出	415,580.82				415,580.82
海南基地租金	270,000.00				270,000.00
鄂州华泰种业景观绿化工程	255,531.82				255,531.82
品种权使用费	251,892.12				251,892.12
办公楼改造费用	234,057.04	49,579.67	43,687.32		239,949.39
科研基地改建费	206,099.30				206,099.30
植被绿化	181,256.11		12,499.98		168,756.13
地热采矿权出让金	147,499.90		9,833.34		137,666.56
棉花品种试验站建设费用	107,583.20				107,583.20
一车间 DCS 控制室装修费	65,154.12				65,154.12
70 年土地租赁费	63,524.24		732.96		62,791.28
鄂州路口基地改造	58,800.00				58,800.00
金扬公司房租仓储费用	48,240.26				48,240.26
总部办公室装修费	10,900.04				10,900.04
远东宏信融资租赁手续费		2,370,000.00	736,886.50		1,633,113.50
乙烯服务费		849,056.68			849,056.68
平安国际融资租赁手续费		2,678,400.00			2,678,400.00
房屋装修改造		22,966.00	6,512.34		16,453.66
合计	20,942,414.87	5,970,002.35	810,152.44		26,102,264.78

29、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	154,367,397.97	38,591,849.49	154,367,397.97	38,591,849.49
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

合计	154,367,397.97	38,591,849.49	154,367,397.97	38,591,849.49
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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	12,146,609.20	1,821,991.38	12,198,450.13	1,829,767.52
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	12,146,609.20	1,821,991.38	12,198,450.13	1,829,767.52

(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

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	448,638,561.28	453,991,154.32
可抵扣亏损	44,545,064.56	44,545,064.56
合计	493,183,625.84	498,536,218.88

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	10,139,942.06	10,139,942.06	
2021 年	385,308.36	385,308.36	
2022 年	30,379,028.42	30,379,028.42	
2023 年	3,640,785.72	3,640,785.72	
合计	44,545,064.56	44,545,064.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	5,810,000.00	3,907,415.00
预付房屋及土地款	24,328,615.00	28,761,200.00
合计	30,138,615.00	32,668,615.00

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,800,000.00
抵押借款	34,000,000.00	61,000,000.00
保证借款	57,000,000.00	99,946,110.56
信用借款	29,000,000.00	20,000,000.00
合计	120,000,000.00	182,746,110.56

短期借款分类的说明：

期末本集团无已逾期未偿还的短期借款。截止期末短期借款具体情况如下：

(1) 抵押借款：

①子公司-山东中农天泰种业有限公司以房屋与土地使用权抵押，由刘宁、王磊提供担保，取得银行借款 1500.00 万元，借款利率为 5.655%。

②孙公司-河南枣花粮油有限公司以房屋产权与土地使用权抵押，由总经理孙广才提供担保，取得银行借款 1000.00 万元，借款年利率为 6.405%。

③子公司-中垦锦绣华农武汉科技有限公司以房屋抵押，取得银行借款 400.00 万元，借款年利率为 4.89375%。

④孙公司-湖北鄂科华泰种业股份有限公司以土地使用权抵押，取得银行借款 500.00 万元，借款年利率为 5.655%。

(2) 保证借款：

①子公司-中农发河南农化有限公司，由本集团提供担保，取得恒丰银行借款 3,000 万元，借款年利率为 5.501%。

②子公司-中农发河南农化有限公司，由本集团提供担保，取得中国工商银行借款 2,200 万元，借款年利率为 5.172%。

③子公司-山东中农天泰种业有限公司取得银行保证借款 500.00 万元，担保人平邑县财源融资担保有限公司，借款年利率为 6.3075%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、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	38,797,784.40	29,619,638.31
委托制种	21,723,774.46	9,947,270.99
商品	6,820,383.69	23,458,393.03
固定资产	11,966,147.40	16,241,731.67
在建工程	12,813,249.92	17,116,564.95
无形资产	1,000,000.00	1,000,000.00
品牌权使用费	528,030.00	228,778.60
土地租金		
其他	5,698,903.56	8,917,016.48
合计	99,348,273.43	106,529,394.03

(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
滨州市康乐和化工有限公司	6,824,440.60	尚未结算
中国农业生产资料集团公司	2,857,473.04	未到结算期
合计	9,681,913.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、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	1,775,281.00	1,799,824.90
化肥等商品业务	377,293,811.99	395,520,168.45
种子销售业务	89,751,688.48	40,516,698.05
其他	136,622.00	374,631.00
合计	468,957,403.47	438,211,322.40

(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	未到结算期
北京康堡房地产公司	1,662,500.00	预收款逐年摊销结转
合计	3,700,400.00	/

(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

单击此处输入文字。

其他说明：

适用 不适用

37、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	23,664,458.66	37,291,940.17	49,730,339.11	11,226,059.72
二、离职后福利-设定提存计划	975,347.83	4,586,742.11	4,823,378.22	738,711.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,639,806.49	41,878,682.28	54,553,717.33	11,964,771.44

(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	21,399,210.16	27,056,471.82	38,787,355.98	9,668,326.00
二、职工福利费	5,371.56	2,572,983.82	2,577,005.82	1,349.56
三、社会保险费	216,692.82	2,119,477.19	2,172,741.51	163,428.50
其中：医疗保险费	200,024.58	1,764,591.29	1,817,164.43	147,451.44
工伤保险费	11,955.77	124,098.70	120,553.38	15,501.09
生育保险费	4,712.47	149,475.88	153,712.38	475.97
补充医疗保险		81,311.32	81,311.32	
其他				
四、住房公积金	61,973.60	2,124,673.24	2,166,492.24	20,154.60
五、工会经费和职工教育经费	1,245,197.91	570,347.44	628,731.75	1,186,813.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、临时工工资及其他	736,012.61	2,847,986.66	3,398,011.81	185,987.46
合计	23,664,458.66	37,291,940.17	49,730,339.11	11,226,059.72

(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	962,760.54	3,998,998.57	4,229,500.37	732,258.74
2、失业保险费	12,587.29	157,806.40	163,940.71	6,452.98
3、企业年金缴费		429,937.14	429,937.14	
合计	975,347.83	4,586,742.11	4,823,378.22	738,711.72

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,028,078.10	383,682.32
消费税		
企业所得税	35,154,503.69	38,307,509.86
个人所得税	1,150,331.12	661,749.53
城市维护建设税	199,380.65	88,705.95
房产税	634,184.51	896,385.07
教育费附加	111,676.81	76,976.29
土地使用税	504,748.38	637,371.01
资源税	124,936.00	125,644.00
其他税费	104,101.84	143,929.80
合计	40,011,941.10	41,321,953.83

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		253,201.59
应付股利	10,767,450.19	12,742,881.44
其他应付款	36,728,113.57	32,698,564.64
合计	47,495,563.76	45,694,647.67

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		253,201.59
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		253,201.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	1,897,850.19	1,897,850.19
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-子公司其他股东股利	8,869,600.00	10,845,031.25
应付股利-XXX		
合计	10,767,450.19	12,742,881.44

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。

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
单位往来	31,598,236.48	26,372,896.59
个人往来	1,247,073.98	5,504,417.37
预提费用	3,232,750.70	434,747.37
代扣代缴五险一金	296,276.31	370,423.21
其他	353,776.10	16,080.10
合计	36,728,113.57	32,698,564.64

(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
杜家明	1,000,000.00	保证金
合计	1,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、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	41,500,000.00	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	23,420,480.13	10,189,204.74
1年内到期的租赁负债		
合计	64,920,480.13	13,189,204.74

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		39,500,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		39,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	68,952,918.31	
专项应付款	67,205,994.54	67,077,293.72
合计	136,158,912.85	67,077,293.72

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	68,952,918.31	
专项应付款		
合计	68,952,918.31	

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
南繁基地建设项目	33,390,866.72	316,343.82	150,105.00	33,557,105.54	湖北省种子管理局拨款
产业转型升级与发展资金	25,670,000.00			25,670,000.00	财政部拨款国家资本金
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	财政部拨款国家资本金
河南省新型职业农民培训费	43,133.00			43,133.00	河南农业广播电视学校
黄淮冬麦区南片高产优质节水小麦新品种培育	83,294.00		37,538.00	45,756.00	安徽农业大学
合计	67,077,293.72	316,343.82	187,643.00	67,205,994.54	/

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	57,009,397.38	4,115,300.00	6,810,023.43	54,314,673.95	政府拨入
合计	57,009,397.38	4,115,300.00	6,810,023.43	54,314,673.95	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
玉米育种创新基地	6,982,500.00			900,000.00		6,082,500.00	与资产相关
省现代种业发展资金项目	4,715,627.18			159,440.84		4,556,186.34	与资产相关
农业综合开发项目	4,258,603.90			423,239.00		3,835,364.90	与资产相关
2013 年农业综合开发农业部专项项目-良种繁育基地	4,564,800.00	53,300.00		53,300.00	30,000.00	4,594,800.00	与资产相关
国家生物育种能力建设与产业化专项	3,056,626.32			879,405.34		2,177,220.98	与资产相关
农业综合开发项目-加工基地建设项目	2,970,000.00					2,970,000.00	与资产相关
田口车间改扩建	2,488,910.32			84,144.84		2,404,765.48	与资产相关
省科技成果转化项目	599,372.28			75,847.96		523,524.32	与资产相关
2012 年粮油种业物流建设项目补助资金	2,230,473.00					2,230,473.00	与资产相关
农作物种子创新项目	765,387.72			77,158.80		688,228.92	与资产相关
黎城县小杂粮良种繁育基地建设项目	2,126,030.07					2,126,030.07	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	1,641,250.00					1,641,250.00	与资产相关
优质水稻原种扩繁基地项目-基建	1,473,353.90					1,473,353.90	与资产相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-仪器设备	1,186,250.83			180,190.00		1,006,060.83	与资产相关
2016 年现代种业发展资金	646,894.28					646,894.28	与资产相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-生产性基础设施	1,200,355.59			45,013.32		1,155,342.27	与资产相关
杂交水稻种子工程	1,120,000.01					1,120,000.01	与资产相关
2013 年省级国有资本经营预算资金-棉花品种区试站	912,317.80					912,317.80	与资产相关
物联网	866,666.66					866,666.66	与资产相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-田间工程	811,341.67			29,503.33		781,838.34	与资产相关
2012 年原种扩繁基地建设项目	798,358.40					798,358.40	与资产相关
2015 年原种扩繁基地建设项目	2,676,018.86					2,676,018.86	与资产相关
3551 光谷人才计划	330,839.00					330,839.00	与收益相关
种质资源制冷系统	450,000.00					450,000.00	与资产相关
2015 年种子产业项目建设补助资金	428,672.52					428,672.52	与资产相关
纳米比亚杂交水稻技术示范基地建设	272,865.00					272,865.00	与资产相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-生产性辅助设施	315,200.00			11,820.00		303,380.00	与资产相关
农作物病虫害专业防治示范项目	181,000.00					181,000.00	与资产相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-农机具	92,400.00			13,200.00		79,200.00	与资产相关
河南黄泛区农场滴灌工程项目	78,905.40					78,905.40	与资产相关
优质水稻原种扩繁基地项目-种子筛选精选机	42,300.00					42,300.00	与资产相关
制种能力提升	34,400.00					34,400.00	与资产相关
江苏省农业科技支撑计划项目	29,260.00			29,260.00			与资产相关
农作物种子创新 2018	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
2018 种子创新项目	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
农作物种子创新 2017	666,666.67					666,666.67	与收益相关
印尼优异玉米品种选育合作研究与示范应用	654,000.00	174,000.00				828,000.00	与收益相关
北京市昌平区农业局 2017 年机具补贴	440,000.00					440,000.00	与资产相关
玉米杂交种及自交系 SSR 指纹图谱的构建及数据管系统的开发和应用	400,000.00					400,000.00	与收益相关

水稻良种繁育	375,000.00					375,000.00	与资产相关
2017 种子创新项目	350,000.00					350,000.00	与资产相关
南繁基地项目建设	300,000.00					300,000.00	与资产相关
2018-2019 湖北省种子管理局种子储备补贴资金	280,000.00			280,000.00			与收益相关
2018-2019 省级救灾备荒储备补贴资金	280,000.00					280,000.00	与收益相关
优质杂交水稻抗病虫项目	200,000.00					200,000.00	与资产相关
南繁基地项目建设补贴	120,000.00					120,000.00	与资产相关
2017 年市级服务业发展引导资金项目	48,750.00			2,500.00		46,250.00	与资产相关
抗病抗虫优质稻麦新品种筛选及应用	48,000.00			48,000.00			与收益相关
收武汉市洪山区科技和经济信息化局款		150,000.00		150,000.00			与收益相关
抗菌核病甘蓝型油菜新种质创制		100,000.00		80,000.00		20,000.00	与收益相关
2018 年区科技项目		40,000.00				40,000.00	与收益相关
2018 年邗江区级服务业发展引导资金		50,000.00				50,000.00	与收益相关
小纪农机站机械化示范补助		40,000.00		40,000.00			与收益相关
收到农科院旱地研究中心项目经费		230,000.00				230,000.00	与收益相关
2019 救灾备荒种子项目收入		675,000.00		675,000.00			与收益相关
收到种植鉴定补助款		510,000.00		510,000.00			与收益相关
收到 2018 年长治县职业农民培育项目款		30,000.00		30,000.00			与收益相关
收到项目款		553,000.00		553,000.00			与收益相关
华容改革办[2018]15 号		40,000.00		40,000.00			与收益相关
种子产业建设金		400,000.00		400,000.00			与收益相关
2019 年度科技企业梯次培育专项资金——瞪羚企业		120,000.00		120,000.00			与收益相关
1-15 国家科技项目（南亚）		570,000.00		570,000.00			与收益相关
收到河南省濮阳市高新技术产业开发区财政局国库集中支付奖励款		50,000.00		50,000.00			与收益相关
应收国家救灾备荒种子储备款		300,000.00		300,000.00			与收益相关
合计	57,009,397.38	4,085,300.00		6,810,023.43	30,000.00	54,314,673.95	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,082,198,663.00						1,082,198,663.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	379,279,707.66			379,279,707.66
其他资本公积	39,411,891.08			39,411,891.08
合计	418,691,598.74			418,691,598.74

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、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	406,310.59	1,560,835.73	906,942.22	1,060,204.10
合计	406,310.59	1,560,835.73	906,942.22	1,060,204.10

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,773,592.85			15,773,592.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,773,592.85			15,773,592.85

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-95,467,560.32	-124,925,888.17
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	-95,467,560.32	-124,925,888.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,977,260.19	-15,456,938.25
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-105,444,820.51	-140,382,826.42

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,338,403,152.81	2,275,389,698.30	1,470,737,452.85	1,402,251,048.57
其他业务	12,081,544.19	1,341,668.27	6,481,159.25	3,814,473.13
合计	2,350,484,697.00	2,276,731,366.57	1,477,218,612.10	1,406,065,521.70

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		1,140.00
城市维护建设税	806,815.13	52,107.29
教育费附加	774,492.97	34,248.61
资源税		
房产税	834,835.84	1,026,243.33
土地使用税	1,026,288.05	1,133,657.13
车船使用税	9,424.26	20,275.57
印花税	131,943.33	115,500.79
其他		324,392.80
合计	3,583,799.58	2,707,565.52

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,812,239.32	9,945,730.32

业务招待费	706,255.64	782,557.10
折旧费	2,844,239.96	2,587,819.38
修理费	206,961.19	501,519.10
办公费	136,427.88	96,532.69
差旅费	1,393,562.63	1,729,930.33
交通费	496,158.48	422,532.90
运杂费	3,672,954.02	3,394,539.64
仓储费	981,775.49	1,217,424.59
销售服务费	323,838.70	620,018.25
会议费	332,873.31	404,336.65
咨询费	112,383.50	380,670.00
摊销	269,908.89	29,339.00
样品及产品损耗	322,451.59	517,117.77
业务宣传费	1,438,140.77	1,241,686.22
包装费	6,201,004.39	2,909,430.90
装卸费	801,737.85	224,728.97
租赁费	160,742.68	888,546.26
劳务费		640,331.20
检疫检验费	17,370.00	470,063.08
其他	993,806.17	1,880,575.57
合计	30,224,832.46	30,885,429.92

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,096,491.60	23,679,416.64
折旧费	9,137,765.18	7,027,172.29
招待费	1,328,328.20	1,282,647.13
修理费	612,216.04	367,729.42
摊销费用	6,920,966.68	5,249,915.10
中介机构费用	2,264,778.17	2,063,449.02
交通费	1,058,781.81	1,366,701.46
咨询费	191,982.87	226,758.82
会议费	406,320.50	222,396.00
办公费	523,509.71	442,050.73
物业费	2,156,273.74	1,462,400.49
租赁费	812,916.82	1,236,870.30
差旅费	724,464.05	1,284,362.20
其他	4,676,754.18	4,465,532.32
合计	52,911,549.55	50,377,401.92

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	3,140,829.82	6,785,722.95
职工薪酬	4,443,639.64	4,305,719.12

折旧与摊销	2,053,289.76	2,236,333.04
委外研究开发费	449,100.00	804,000.00
检测试验费	16,386.00	51,432.68
物业水电费	51,654.68	33,735.51
交通费	317,901.97	323,974.00
办公费	83,454.57	68,240.82
租赁费	43,072.13	156,319.00
中介机构服务费	13,510.00	2,600.00
通讯费	46,027.87	30,870.31
其他	1,652,820.58	3,036,546.35
合计	12,311,687.02	17,835,493.78

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,710,485.82	11,468,663.04
利息收入	-1,737,273.49	-5,085,968.93
汇兑损益	-2,330.31	-11,097.11
手续费	298,574.56	198,472.86
其他	2,692,368.05	4,941,616.40
合计	5,961,824.63	11,511,686.26

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
玉米育种创新基地	900,000.00	
省种子管理站转救灾备荒种子储备款	53,300.00	
省现代种业发展资金项目	159,440.84	
农业综合开发项目	423,239.00	470,739.02
国家生物育种能力建设与产业化专项	879,405.34	281,828.52
省科技成果转化项目	75,847.96	50,404.50
江苏省农业科技支撑计划项目	29,260.00	
2017年市级服务业发展引导资金项目	2,500.00	
抗病抗虫优质稻麦新品种筛选及应用	48,000.00	
抗菌核病甘蓝型油菜新种质创制	80,000.00	
小纪农机站机械化示范补助	40,000.00	
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-仪器设备	180,190.00	
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-生产性基础设施	45,013.32	
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-田间工程	29,503.33	
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-生产性辅助设施	11,820.00	
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-农机具	13,200.00	

2018-2019 湖北省种子管理局种子储备补贴资金	280,000.00	
收武汉市洪山区科技和经济信息化局款	150,000.00	
田口车间改扩建	84,144.84	
2019 救灾备荒种子项目收入	675,000.00	
收到种植鉴定补助款	510,000.00	
收到 2018 年长治县职业农民培育项目款	30,000.00	
收到项目款	553,000.00	
华容改革办[2018]15 号	40,000.00	
种子产业建设金	400,000.00	
2019 年度科技企业梯次培育专项资金---瞪羚企业	120,000.00	
1-15 国家科技项目（南亚）	570,000.00	
农作物种子创新项目	77,158.80	77,158.80
应收国家救灾备荒种子储备款	300,000.00	
收到河南省濮阳市高新技术产业开发区财政局国库集中支付奖励款	50,000.00	
2017 年度市级科技创新平台认定补贴		150,000.00
水毁恢复工程以奖代补资金		100,000.00
信用保险补贴		37,000.00
中小企业国际市场开拓补助		48,700.00
信用保险补贴		295,000.00
优质高产高抗杂交中稻新品种创两优茉莉占中试与示范		100,000.00
企业研究中心补贴		350,000.00
国际科技合作创新		640,000.00
科技创新补贴		150,000.00
国际合作厄瓜多尔		650,000.00
2015 省科技成果转化项目		1,831,025.93
省现代种业发展资金项目		2,179,440.98
江苏省农业科技支撑计划项目		6,790.00
机器设备更新		84,144.84
濮阳市知识产权局专利资助		7,176.00
濮阳市环保局以奖促制		14,335.00
秸秆还田补助		15,470.00
科技创新平台补助		300,000.00
玉米良种补贴		
农机补助		63,000.00
省种子管理站实验补助		60,000.00
2017 年农业支持补助		2,377.35
2018 年省级救灾备荒储备项目		100,000.00
纳米比亚项目费用		69,414.00
合计	6,810,023.43	8,134,004.94

66、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	-622,707.92	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,426,645.10	6,523,130.05
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	456,919.14	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	5,260,856.32	6,523,130.05

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、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	163,175.22	115,781.85
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	163,175.22	115,781.85

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	19,425.71	
合计	19,425.71	

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		865.00	
其中：固定资产处置利得		865.00	
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			
其他	321,535.03	991,112.14	321,535.03
合计	321,535.03	991,977.14	321,535.03

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	60,458.78	304,766.66	60,458.78

其中：固定资产处置损失	60,458.78	278,619.61	60,458.78
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	7,000.00	12,952.00	7,000.00
赔偿款	435,737.00	583,781.67	435,737.00
其他	850,559.65	35,594.77	850,559.65
合计	1,353,755.43	937,095.10	1,353,755.43

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-37,912.93	1,025,999.25
递延所得税费用	-7,776.14	7,775.90
合计	-45,689.07	1,033,775.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	94,477,806.78	48,819,645.19
利息收入	3,708,418.73	3,319,006.48
政府补助及其他营业外收入	4,411,959.20	9,885,398.88
其他业务收入		1,768,661.42
其他	1,943,654.17	354,306.11
合计	104,541,838.88	64,147,018.08

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	61,825,701.51	45,790,209.72

财务费用--手续费	298,574.56	485,042.59
营业外支出	1,587.65	199,567.23
往来款项		52,966,900.22
其他	12,874,082.12	8,192,098.86
合计	74,999,945.84	107,633,818.62

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转入持有待售资产组的现金及现金等价物		1,491,486.14
业绩补偿款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	1,491,486.14

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中登公司退红利税款等		282,919.25
融资租赁款	64,715,000.00	
合计	64,715,000.00	282,919.25

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁，贴息，承兑保证金	9,057,713.26	106,287,644.63
担保手续费	100,000.00	
合计	9,157,713.26	106,287,644.63

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-19,973,413.46	-28,370,463.27
加：资产减值准备	-163,175.22	-115,781.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,520,511.51	36,279,656.00
无形资产摊销	8,637,639.32	9,197,011.47
长期待摊费用摊销	810,152.44	261,892.64

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）	-2,989.93	302,814.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	44,023.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,858,666.78	10,779,273.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,260,856.32	-6,448,598.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,776.14	7,775.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,682,363.80	-108,307,993.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,048,848.27	3,171,698.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,661,472.83	140,849,437.57
其他	13,348,719.35	6,203,805.70
经营活动产生的现金流量净额	34,881,240.57	63,810,528.07
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	281,217,733.42	592,169,407.36
减：现金的期初余额	390,526,457.99	273,472,561.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-109,308,724.57	318,696,845.37

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	281,217,733.42	390,526,457.99
其中：库存现金	1,065,964.83	550,452.47
可随时用于支付的银行存款	274,872,599.90	384,555,728.00
可随时用于支付的其他货币资金	5,279,168.69	5,420,277.52
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	281,217,733.42	390,526,457.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、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	37,115,540.37	冻结的存款、质押存单、信用证保证金及维修基金
应收票据		
存货		
固定资产	73,113,792.40	银行借款抵押
无形资产	22,298,817.81	银行借款抵押
合计	132,528,150.58	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	6,746,549.70		560,940.58
其中：美元	33,447.36	6.787706833	227,030.87
欧元			
港币			
巴基斯坦卢布元	6,713,102.34	0.04974	333,909.71
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
玉米育种创新基地	900,000.00	其他收益	900,000.00
省种子管理站转救灾备荒种子储备款	53,300.00	其他收益	53,300.00
省现代种业发展资金项目	159,440.84	其他收益	159,440.84
农业综合开发项目	423,239.00	其他收益	423,239.00
国家生物育种能力建设与产业化专项	879,405.34	其他收益	879,405.34
省科技成果转化项目	75,847.96	其他收益	75,847.96
江苏省农业科技支撑计划项目	29,260.00	其他收益	29,260.00
2017 年市级服务业发展引导资金项目	2,500.00	其他收益	2,500.00
抗病抗虫优质稻麦新品种筛选及应用	48,000.00	其他收益	48,000.00
抗菌核病甘蓝型油菜新种质创制	80,000.00	其他收益	80,000.00
小纪农机站机械化示范补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-仪器设备	180,190.00	其他收益	180,190.00
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-生产性基础设施	45,013.32	其他收益	45,013.32
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-田间工程	29,503.33	其他收益	29,503.33
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-生产性辅助设施	11,820.00	其他收益	11,820.00
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-农机具	13,200.00	其他收益	13,200.00
2018-2019 湖北省种子管理局种子储备补贴资金	280,000.00	其他收益	280,000.00
收武汉市洪山区科技和经济信息化局款	150,000.00	其他收益	150,000.00
田口车间改扩建	84,144.84	其他收益	84,144.84
2019 救灾备荒种子项目收入	675,000.00	其他收益	675,000.00

收到种植鉴定补助款	510,000.00	其他收益	510,000.00
收到 2018 年长治县职业农民培育项目款	30,000.00	其他收益	30,000.00
收到项目款	553,000.00	其他收益	553,000.00
华容改革办[2018]15 号	40,000.00	其他收益	40,000.00
种子产业建设金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2019 年度科技企业梯次培育专项资金——瞪羚企业	120,000.00	其他收益	120,000.00
1-15 国家科技项目（南亚）	570,000.00	其他收益	570,000.00
农作物种子创新项目	77,158.80	其他收益	77,158.80
应收国家救灾备荒种子储备款	300,000.00	其他收益	300,000.00
收到河南省濮阳市高新技术产业开发区财政局国库集中支付奖励款	50,000.00	其他收益	50,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

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

其他说明：

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

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	57.9829		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	55.6617		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	53.9941		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
周口中垦现代农业产业服务有限公司	河南周口	河南周口	贸易	62.8335		设立
中农发河南农化有限公司	河南濮阳	河南濮阳	农药生产销售	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：

本公司对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 2017 年 12 月 25 日本公司与现代种业发展基金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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华垦国际贸易有限公司	15	1,769,901.23		8,995,118.33
洛阳市中垦种业科技有限公司	42.0171	-436,053.36		18,181,537.05
山东中农天泰种业有限公司	44.3383	386,852.03		78,316,458.11
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	45.04	-436,046.82		29,294,150.09
河南黄泛区地神种业有限公司	46.0059	-2,024,531.62	3,450,750.00	85,026,204.42
湖北种子集团有限公司	47.955	-3,748,750.84	1,944,932.62	130,262,733.41
山西潞玉种业股份有限公司	49	-701,720.02		72,459,378.88
江苏金土地种业有限公司	63	-4,359,432.34	800,000.00	105,414,346.89
周口中垦现代农业产业服务有限公司	37.1665	1,241,211.24		83,091,834.33
中农发河南农化有限公司	33	-1,687,582.77		49,097,936.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华垦公司	447,383,953.12	517,041.00	447,900,994.12	387,933,538.57		387,933,538.57	444,965,663.23	608,265.59	445,573,928.82	397,405,814.80		397,405,814.80
洛阳种业	33,582,971.29	16,434,717.35	50,017,688.64	6,745,960.65		6,745,960.65	31,507,092.97	17,055,289.91	48,562,382.88	4,252,853.47		4,252,853.47
山东中农天泰	136,976,087.90	98,841,092.95	235,817,180.85	59,183,335.24		59,183,335.24	129,989,549.40	97,285,377.51	227,274,926.91	51,513,581.93		51,513,581.93
锦绣华农	85,118,190.54	44,658,791.94	129,776,982.48	16,965,325.97	47,771,358.78	64,736,684.75	86,011,520.15	45,101,177.46	131,112,697.61	16,939,420.89	48,164,846.61	65,104,267.50
河南地神	169,615,584.86	84,176,976.39	253,792,561.25	57,343,123.37	7,905,385.20	65,248,508.57	156,023,971.15	87,238,705.55	243,262,676.70	34,905,112.04	7,912,923.20	42,818,035.24
湖北种子	211,903,716.05	141,787,893.78	353,691,609.83	110,382,626.86	9,788,705.16	120,171,332.02	213,698,699.69	142,722,462.37	356,421,162.06	61,107,903.71	49,365,863.96	110,473,767.67
山西潞玉	83,531,835.96	89,217,420.26	172,749,256.22	15,891,565.46	8,981,407.33	24,872,972.79	80,664,142.03	90,693,337.77	171,357,479.80	13,297,707.37	8,751,407.33	22,049,114.70
江苏金土地	99,976,718.84	95,648,158.57	195,624,877.41	18,585,988.69	11,248,546.54	29,834,535.23	108,886,851.98	100,155,418.95	209,042,270.93	22,892,593.18	12,756,239.68	35,648,832.86
周口服务公司	62,224,277.33	110,121,826.62	172,346,103.95	21,053,018.83	2,404,765.48	23,457,784.31	67,472,133.82	111,925,099.69	179,397,233.51	29,503,439.73	2,488,910.32	31,992,350.05
河南农化	152,408,754.06	359,995,454.84	512,404,208.90	292,847,673.54	70,774,909.69	363,622,583.23	124,900,930.68	374,718,688.67	499,619,619.35	344,870,299.44	1,829,767.52	346,700,066.96

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	1,948,886,627.42	11,799,341.53	11,799,341.53	-3,481,065.97	1,047,144,636.07	7,398,831.16	7,398,831.16	9,852,109.31
洛阳种业	434,750.92	-1,037,801.42	-1,037,801.42	2,491,980.43	581,689.00	-823,971.48	-823,971.48	387,567.71
山东中农天泰	37,954,123.81	872,500.63	872,500.63	9,939,680.85	39,187,853.90	784,634.87	784,634.87	2,791,679.80
锦绣华农	9,152,262.59	-968,132.38	-968,132.38	-3,004,168.22	8,379,903.31	-1,296,296.83	-1,296,296.83	-8,939,840.07
河南地神	70,268,315.54	-4,400,588.78	-4,400,588.78	51,164,183.10	20,691,770.86	-4,562,650.19	-4,562,650.19	-12,657,174.65
湖北种子	35,669,000.18	-10,482,183.96	-10,482,183.96	-7,970,762.11	37,402,368.21	-8,822,849.64	-8,822,849.64	-9,677,913.87
山西潞玉	8,275,157.64	-1,432,081.67	-1,432,081.67	-1,579,202.96	11,537,419.77	-2,531,418.57	-2,531,418.57	-4,408,034.62
江苏金土地	8,147,107.37	-6,803,095.89	-6,803,095.89	-10,391,966.67	7,250,213.59	-7,140,163.90	-7,140,163.90	-8,033,506.24
周口服务公司	124,748,879.50	1,483,436.18	1,483,436.18	5,023,615.13	146,818,716.46	471,975.97	471,975.97	14,364,811.83
河南农化	121,742,006.05	-5,113,887.18	-5,113,887.18	1,394,690.97	154,744,786.49	-1,256,635.17	-1,256,635.17	97,302,508.49

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	20,035,872.84	20,658,580.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-622,707.92	-1,344,515.07
--其他综合收益		
--综合收益总额	-622,707.92	-1,344,515.07

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团在经营活动中面临的金融风险主要包括：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本集团风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，具体内容如下：

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团的信用风险主要与应收账款有关。为控制该项风险，本集团分别采取了以下措施。

1、应收账款、应收票据

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，年末本集团对存在较大回收风险的款项按会计政策相关规定恰当计提坏账准备以客观反映应收账款的价值。

2、其他应收款

本集团的其他应收款主要系业绩承诺补偿应收款、押金保证金、应收暂付款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险，年末本集团对存在较大回收风险的款项按会计政策相关规定恰当计提坏账准备以客观反映其他应收款项的价值。

(二)流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本集团综合运用卖方信用、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。扣除预收账款后，本集团现金能够支付其他的应付款项，流动性风险较低。

（三）市场风险

1、汇率风险

本集团仅有少量外汇，汇率风险较低。

2、利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

3、其他价格风险

本集团未从事其他高风险业务，价格风险低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	293,500,000.00			293,500,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	293,500,000.00			293,500,000.00
（1）债务工具投资	293,500,000.00			293,500,000.00
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	293,500,000.00			293,500,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□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**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国农垦集团有限公司	北京	工程承包、农资产品销售等	30000 万元	23.12	23.12

本企业最终控制方是中国农业发展集团有限公司

其他说明:

截至目前,中国农垦集团有限公司持有的本公司股份因涉诉被法院冻结 119,229,542 股,占其所持股份总数的 47.64%,占公司总股本的 11.02%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“九、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉湖广农业科技股份有限公司	本公司参股的联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南省黄泛区实业集团有限公司	对子公司有重大影响的其他股东
河南枣花面业有限公司	对子公司有重大影响的其他股东
北京中水嘉源物业管理有限责任公司	受同一最终控制人控制的公司

河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司	河南省黄泛区实业集团有限公司之子公司
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	其他关联企业
上海昊通投资管理集团有限公司、卓辰实业(上海)有限公司	其他关联企业
孙广才	对子公司有重大影响的其他关联自然人
李勇和	对子公司有重大影响的其他关联自然人

其他说明

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司和上海昊通投资管理集团有限公司（曾用名上海昊通投资管理有限公司）于 2019 年 1 月 3 日经工商登记变更成为本公司重要子公司中农发河南农化有限公司的有重大影响的股东，本公司根据相关规定认定为本公司的其他关联企业，卓辰实业（上海）有限公司（曾用名昊耘实业（上海）有限公司、昊元实业（上海）有限公司）为上海昊通投资管理集团有限公司同一控制下的公司，亦认定为其他关联企业，本年度本集团与上述公司的交易视同关联交易在以下有关项目中予以披露。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省黄泛区实业集团有限公司	麦种	4,991,880.43	3,000,000.00
卓辰实业(上海)有限公司	采购邻硝等	53,473,346.02	67,714,996
河南枣花面业有限公司	淀粉、谷朊粉	429,800.00	
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	原材料	3,221,238.95	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省黄泛区实业集团有限公司	麦种繁材	2,014,400.00	
卓辰实业(上海)有限公司	销售 DEA、MEA 等	78,846,471.00	122,524,296.59
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	销售喹草酸	12,420,040.35	7,515,000
河南枣花面业有限公司	面粉	41,730,528.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南枣花面业有限公司	房屋建筑物	476,190.00	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘宁、王磊	15,000,000.00	2018.11.28	2019.10.29	否
孙广才	10,000,000.00	2019.3.22	2021.3.21	否

关联担保情况说明

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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉湖广农业	8,316,936.00	943,363.29	12,316,936.00	943,363.29

	科技股份有限公司				
应收账款	河南枣花面业有限公司	2,966,010.72	60,692.46	2,023,082.02	60,692.46
应收账款	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	1,431,250.00			
预付账款	河南省黄泛区实业集团有限公司	4,991,880.43		2,991,880.43	
预付账款	卓辰实业(上海)有限公司			2,338,690.16	
预付账款	北京中水嘉源物业管理有限责任公司			1,931,232.77	
其他应收款	河南枣花面业有限公司	1,593,942.14	122,808.10	1,607,142.14	122,808.10
其他应收款	北京中水嘉源物业管理有限责任公司	91,098.00	24,046.29	801,543.00	24,046.29
其他非流动资产	中国农垦集团有限公司	11,880,000.00		11,880,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司		69,000.00
应付账款	卓辰实业(上海)有限公司	2,633,659.21	
预收账款	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司		2,311,250.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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、2015年、2016年的业绩承诺未完成，2014、2015年应收取的业绩承诺补偿款已收到，2016年度应收取的业绩承诺补偿款1,736.57万元截至2018年12月31日收回100.00万元，余额1,636.57万元尚未收回。2017年，本公司挂牌出让广西格霖公司，广西汇智弘祥商贸有限公司摘牌并缴纳股权款受让广西格霖股权，具体进度情况见本附注“十三、1.终止经营”相关说明，根据汇智商贸公司与本公司签署的《产权交易合同》的约定，过渡期（2017年1月1日至产权交割日）损益由受让方汇智商贸承担，2018年11月2日，北京产权交易所出具交易凭证，2018年11月12日，广西格霖完成股权转让工商登记变更，本公司完成出售广西格霖51%股权事项。本公司是否收取2017年度广西格霖业绩承诺补偿款事项，公司将咨询相关机构意见。

②2015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、2016年、2017年的业绩承诺未完成，根据协议，郭文江应支付本公司相应年度的业绩承诺补偿款分别为5,439.73万元、12,158.77万元、20,330.21万元。截止本期末，本公司已收回2015年度业绩承诺补偿款5,439.73万元；2017年9月收回2016年度业绩承诺补偿款3,000.00万元，2019年1月收回2016年业绩承诺补偿款7,512.32万元（扣税后）。截止2019年6月30日，本公司累计应收取郭文江业绩承诺补偿款余额为21,976.66万元，因郭文江未能及时足额支付业绩承诺补偿款，本公司已向法院提起诉讼并采取财产保全措施，具体情况及进展见本附注“十一、（二）1、1）提起诉讼的事项”相关说明。

③2015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；2016-2019年每个年度，营业额50,000万元，净利润500万元；2020年度1-7月31日，营业额29,167万元，净利润291.67万元。2015年完成业绩承诺，2016年累积完成业绩承诺。2017年度枣花粮油未完成业绩承诺，根据相关协议，周口中垦现代农业产业服务有限公司确认应收河南枣花面业有限公司2017年度业绩承诺补偿款106.56万元。2018年度枣花粮油实现净利润533.79万元，营业额29,281.73万元，未完成业绩承诺，根据相关协议，周口中垦现代农业产业服务有限公司确认应收河南枣花面业有限公司2018年度业绩承诺补偿款52.83万元，截至2019年6月30日应收业绩承诺补偿款合计159.39万元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1、未决诉讼仲裁及其财务影响

1) 提起诉讼的事项

(1) 本公司诉郭文江等拖欠业绩承诺补偿款案：

2014年10月20日，本公司与郭文江等人签署《发行股份购买资产协议》，购买郭文江等人拥有的中农发河南农化有限公司（简称“河南农化”）67%股份，并约定每年净利润的目标。同日，本公司与郭文江签署《盈利预测补偿协议》，约定实际净利润不足承诺净利润时，郭文江以现金方式向原告补偿。

2015年3月28日，本公司与郭文江签署《盈利预测补偿协议之补充协议》，郭文江承诺河南农化自上述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。

2016年7月14日，本公司与郭文江、宋全启、赵俊锋签订《关于中农发河南农化有限公司业绩补偿措施的协议》，约定由宋全启和赵俊锋为2016年度、2017年度盈利补偿及其他责任提供担保，承担连带给付责任，约定郭文江、宋全启、赵俊锋分别将其持有的农发种业股份1760.7万股、1519.4553万股、46.01万股向本公司提供质押担保，以郭文江持有的河南农化27.69%的股权及其所获自本公司、河南农化的分红向本公司提供质押担保。因郭文江实际第一顺位质押的农发种业股票少1000万股，2016年10月20日宋全启与本公司签署《股票质押协议》，将其所持800万股林州重机无限售流通股股票第一顺位补充质押给本公司。

依据2016年信永中和会计师事务所出具的审计报告以及《关于业绩承诺实现情况的专项审核报告》，2016年河南农化未完成承诺业绩，依据协议约定，郭文江应以现金支付给本公司121,587,661.31元。据此，2017年4月26日本公司向郭文江发出《业绩补偿款催收函》，要求其在收到该函30日内支付补偿款，其在收到催收通知后未在约定的期间内支付款项，经多次催告无果。

2017年6月本公司向北京市第二中级人民法院提起诉讼，要求郭文江立即支付2016年度业绩承诺补偿款及延迟支付期间的应计利息，要求宋全启、赵俊锋承担连带给付责任。根据本公司的财产保全申请，2017年6月26日，北京市第二中级人民法院裁定对郭文江、宋全启、赵俊锋的财产采取财产保全措施，共计限额122,438,774.94元。2017年7月12日北京市第二中级人民法院向本公司出具财产保全情况告知书，冻结了郭文江持有的16,345,370股农发种业股份及孳息、宋全启持有的15,194,553股农发种业股份及孳息、赵俊锋持有的460,117股农发种业股份及孳息，冻结期限自2017年7月11日至2020年7月10日止。2017年8月11日北京市第二中级人民法

院向本公司出具受理案件通知书，受理本公司前述诉讼案件，案号为“（2017）京 02 民初 180 号”。

2017 年 7 月本公司根据预计郭文江应承担的河南农化 2017 年度业绩承诺补偿款金额 151,977,200 元，以行使不安抗辩权而向法院提出增加诉讼请求，并增加财产保全申请，2017 年 7 月 18 日，北京市第二中级人民法院裁定对郭文江、宋全启、赵俊锋的财产采取财产保全措施，共计限额 151,977,200 元。2017 年 8 月 11 日北京市第二中级人民法院向本公司出具财产保全情况告知书，冻结了郭文江持有的 31,261,633 股农发种业股份及孳息，冻结期限自 2017 年 8 月 2 日至 2020 年 8 月 1 日；宋全启持有的 800 万股林州重机股份及孳息，冻结期限自 2017 年 8 月 1 日至 2020 年 7 月 31 日；查封了郭文江位于河南省林州市的两处房产。

因增加诉讼请求，2017 年 9 月 29 日，北京市第二中级人民法院作出“（2017）京 02 民初 180 号之二”民事裁定书，案件诉讼标的超过 1 亿元，裁定本案移交北京市高级人民法院审理。2017 年 11 月 28 日，北京市高级人民法院向本公司出具受理案件通知书，案号为“（2017）京民初 145 号”。2017 年 12 月 8 日，郭文江向北京市高级人民法院提出管辖权异议申请书。

2018 年 3 月 16 日，本公司因预计应收取的 2017 年度业绩承诺补偿款较此前诉讼请求金额增加，向法院提出增加诉讼请求，要求郭文江补充给付 2017 年度业绩补偿款 51,324,900.00 元，要求宋全启、赵俊锋承担连带给付责任，并向法院提出追加财产保全申请。2018 年 5 月 23 日，北京市高级人民法院作出“（2017）京民初 145 号”民事裁定书，冻结郭文江持有的中农发河南农化有限公司 27.69%股权，对应出资额 5,381.55 万元。

2018 年 9 月 25 日，北京市高级人民法院作出“（2017）京民初 145 号之一”民事裁定书，驳回郭文江管辖权异议。

2018 年 10 月 16 日，郭文江向北京市高级人民法院提出管辖权异议上诉申请，2018 年 11 月 12 日，经过本公司与郭文江进行谈判，郭文江撤回管辖权异议申请。

本公司于 2018 年 11 月 5 日与郭文江就偿还部分业绩补偿款事宜达成部分和解并签署了《阶段性调解协议》：郭文江同意将其持有的河南农化 27.69%股权（已质押给本公司并被本公司申请保全查封）以 8,000 万元（含税）的价格，分别转让给北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司（下称“北京颖泰”）和上海昊通投资管理集团有限公司（下称“上海昊通”），税后股权转让款全部用于支付其所欠本公司的部分业绩补偿款；本公司自收到该部分业绩补偿款后，将免除郭文江以最早计息日起算部分款项 9,158.77 万元等额对应的全部利息。2018 年 12 月 25 日，郭文江与北京颖泰、上海昊通以及本公司（股权质押权人）签署了股权转让协议，郭文江向北京颖泰转让其所持河南农化 20%股权，交易价格为人民币 5,778.26 万元（含税），向上海昊通转让其所持河南农化 7.69%股权，交易价格为人民币 2,221.74 万元（含税），转让价款共计 8,000 万元（含税）。截至 2019 年 1 月 10 日，上述股权的工商过户变更登记手续已在濮阳市工商行政管理局办理完毕，公司并已收到上述业绩补偿款 8,000 万元（含税），税后金额为 7,512.32 万元。

截至本报告日，该案件仍在进行中。

(2) 河南农化诉郭文江支付往来款案：

根据2016年3月1日河南农化与郭文江签署的还款协议书、承诺函等债务承担文件，郭文江承担第三方所欠河南农化的共计2279.1万元债务。2016年10月20日，河南农化与郭文江、宋全启以及本公司签署还款协议，各方确认就上述债务郭文江应于2016年12月25日前足额偿还给原告，宋全启对该债务承担连带给付责任，宋全启并与本公司签署股票质押协议，将其所持271万股林州重机无限售流通股股票质押给河南农化。签署还款协议以后，郭文江并未按约定的还款期限支付欠款，河南农化遂于2017年6月30日向河南省新乡市中级人民法院提起民事诉讼，要求郭文江给付河南农化相关款项，要求宋全启承担连带给付责任，河南农化同时向法院提出财产保全申请。2017年7月10日，河南省新乡市中级人民法院做出“(2017)豫07民初129号”民事裁定书，裁定冻结郭文江、宋全启的2490万元银行存款或查封其相应价值的其他财产。

2017年10月16日，新乡市中级人民法院电话告知已查封宋全启持有的林州重机股份1,070万股以及郭文江名下房产及银行账户3万余元。2018年1月25日，法院裁定驳回郭文江、宋全启对本案管辖权提出的异议，并解除了对宋全启银行存款账户的冻结，郭文江不服该裁定提出上诉。

2018年5月30日，郭文江针对管辖权异议提起上诉后，河南省高级人民法院作出“(2018)豫民辖终76号”民事裁定书，驳回上诉。

2018年12月28日，新乡市中级人民法院作出“(2017)豫07民初129号”民事判决书，判决郭文江向中农发河南农化有限公司偿还人民币2,081.43万元及违约金（以2,081.43万元为基数，按照日息万分之五，自2016年12月26日起计算至清偿完毕之日止）；判决郭文江向中农发河南农化有限公司支付律师费、保全费等费用合计32.49万元；判决郭文江若不能按期支付上述款项，则中农发河南农化有限公司有权在未能支付的款项范围内及被告宋全启所持林州重机集团股份有限公司的271万股无限售流通股股票价值范围内，以该股票折价或以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿，并驳回了中农发河南农化有限公司的其他诉求。

2019年1月12日，郭文江不服该判决，向新乡市中级人民法院提出上诉申请。

截至本报告日，该案件仍在进行中。

(3) 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

本公司之子公司华垦公司于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。截止本报告日，该两案仍在执行过程中。

2) 被提起诉讼的事项

(1) 郭文江诉河南农化协议纠纷案

2016 年 7 月 14 日，郭文江（原告）、中农发河南农化有限公司（被告）以及本公司、宋全启、赵俊锋签订了《关于中农发河南农化有限公司业绩补偿措施的协议》，该协议第 4.4 条约定：“各方同意，在 2017 年 12 月 31 日前，各方股东应单独或共同督促河南农化加大应收款项（包括应收账款、其他应收款等）催收力度。如果农发种业或宋全启提出要求，其他各方应支持、协助河南农化将催收工作授权给农发种业或宋全启或其授权之人。如 2017 年 12 月 31 日前该等应收款项未能全部收回，则郭文江应按照该等应收款项的账面原值购买该等应收款项对应债权，并于 2018 年 1 月 31 日前向河南农化足额支付相应价款。赵俊锋、宋全启以第 2.1 条所质押的股票对此承担连带保证责任”。2018 年 5 月 3 日，原告以被告相关应收款项计提大额减值准备存在无法收回风险为由，认为前述约定显失公平，向河南省濮阳市中级人民法院提起诉讼，请求撤销该债权转让协议约定。被告中农发河南农化有限公司应诉提出管辖权异议，2018 年 10 月 8 日，河南省濮阳市中级人民法院做出裁定，驳回被告的管辖权异议申请。之后，河南农化向河南省高级人民法院提出上诉，请求撤销濮阳市中级人民法院的裁定，将本案移送北京市第三中级人民法院审理。河南省高级人民法院于 2018 年 12 月 20 日作出终审裁定：驳回上诉，维持原裁定。2019 年 4 月，河南农化向濮阳市中级人民法院递交《申请书》，以原《关于河南农化业绩补偿措施的协议》的签署方还涉及农发种业、宋全启、赵俊锋为由，向法院提出追加农发种业、宋全启、赵俊锋作为本案被告。目前濮阳市中级人民法院已通知公司作为第三人参加诉讼。

2、其他或有事项

截止本财务报告报出日，本集团无需披露的其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

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

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

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

适用 不适用

(1) 本公司之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使河南农化遭受的一切损失，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河南农化进行补偿。

(2) 河南农化之子公司——山东莘县颖泰化工有限公司实际占地面积中约有 50 亩（根据山东莘县国土资源局古云分局于 2016 年 4 月 14 日出具的证明文件，上述土地实际面积约 39 亩），尚未取得土地使用权证。河南农化股东郭文江承诺，对因上述事宜给山东莘县颖泰化工有限公司造成的任何损失，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、对山东莘县颖泰化工有限公司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莘县颖泰化工有限公司进行补偿。

(3) 子公司河南农化未取得房屋所有权证书的 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，郭文江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。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	4,620,069.33
合计	4,620,069.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,620,069.33	100.00	4,620,069.33	100.00		4,620,069.33	100.00	4,620,069.33	100.00	
合计	4,620,069.33	/	4,620,069.33	/		4,620,069.33	/	4,620,069.33	/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,620,069.33	4,620,069.33	100
合计	4,620,069.33	4,620,069.33	100

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	4,620,069.33				4,620,069.33
合计	4,620,069.33				4,620,069.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 3,392,223.03 元,占应收账款年末余额合计数的比例 73.42%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,392,223.03 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,209,851.33	2,164,645.33
应收股利	6,920,250.00	5,995,789.68
其他应收款	248,895,346.26	312,112,184.30
合计	259,025,447.59	320,272,619.31

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,209,851.33	1,621,712.33
委托贷款		542,933.00
债券投资		
合计	3,209,851.33	2,164,645.33

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏金土地种业有限公司		3,124,789.68
山东中农天泰种业有限公司	2,871,000.00	2,871,000.00
河南黄泛区地神种业有限公司	4,049,250.00	
合计	6,920,250.00	5,995,789.68

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	231,424,340.25
1 年以内小计	231,424,340.25
1 至 2 年	2,880,422.97
2 至 3 年	20,534,029.33
3 年以上	
3 至 4 年	30,809.07
4 至 5 年	
5 年以上	12,086,577.86
合计	266,956,179.48

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来款	172,941,044.70	161,034,200.14
其他往来款	42,395,807.96	41,910,868.82
业绩补偿款	51,534,405.38	126,657,605.44
押金	16,300.00	14,650.00
备用金	61,000.00	463,533.76
代扣代缴款	7,621.44	92,159.36
合计	266,956,179.48	330,173,017.52

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	922,994.93	14,107,040.60	3,030,797.69	18,060,833.22
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	922,994.93	14,107,040.60	3,030,797.69	18,060,833.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	18,060,833.22				18,060,833.22
合计	18,060,833.22				18,060,833.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 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
中农发河南农化有限公司	往来款	122,869,598.19	1-2年	46.03	
郭文江	业绩补偿款	35,168,744.75	2-3年	13.17	9,719,894.64
山东中农天泰种业有限公司	往来款	30,007,718.00	1年以内	11.24	
广西汇智弘祥商贸有限公司	借款	30,000,000.00	1-2年	11.24	900,000.00
李日裕	业绩补偿款	16,365,660.63	2-3年	6.13	2,454,849.09
合计	/	234,411,721.57	/	87.81	13,074,743.73

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

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	1,106,208,281.59	394,311,699.45	711,896,582.14	1,106,208,281.59	394,311,699.45	711,896,582.14
对联营、合营企业投资	20,035,872.84		20,035,872.84	20,658,580.76		20,658,580.76
合计	1,126,244,154.43	394,311,699.45	731,932,454.98	1,126,866,862.35	394,311,699.45	732,555,162.90

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	132,473,237.00			132,473,237.00		
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	446,286,996.73			446,286,996.73		351,811,699.45
合计	1,106,208,281.59			1,106,208,281.59		394,311,699.45

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合营 企业										
小计										
二、联营 企业										
武汉湖 广农业 科技股 份有限 公司	20,581,056.32			-606,367.03						19,974,689.29
深圳金 谷农发 种业有 限公 司	77,524.44			-16,340.89						61,183.55
小计	20,658,580.76			-622,707.92						20,035,872.84
合计	20,658,580.76			-622,707.92						20,035,872.84

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务		9,833.34	34,015.05	276,389.10
合计		9,833.34	34,015.05	276,389.10

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-622,707.92	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,808,248.12	9,509,105.06
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	4,049,250.00	
合计	8,234,790.20	9,509,105.06

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,425.71	
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）	6,810,023.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,883,564.24	理财收益、债券投资收益
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	-1,032,220.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-3,315,552.97	
合计	8,365,240.01	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.70	-0.0092	-0.0092
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.29	-0.0169	-0.0169

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

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：刘辉

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用