

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

## 2020 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.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	151

## 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	2020年1月1日至2020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	1,255,332,734.05	2,350,484,697.00	-46.59
归属于上市公司股东的净利润	-9,078,698.36	-9,977,260.19	9.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,404,755.21	-18,342,500.20	-0.34
经营活动产生的现金流量净额	82,244,597.23	34,881,240.57	135.78
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,431,217,670.45	1,440,282,629.05	-0.63
总资产	3,160,717,946.00	3,088,445,897.92	2.34

##### (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)	-0.0084	-0.0092	8.70
稀释每股收益(元/股)	-0.0084	-0.0092	8.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.017	-0.0169	-0.59
加权平均净资产收益率(%)	-0.63	-0.70	增加0.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.28	-1.29	增加0.01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	-145,024.86	
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	8,337,762.06	
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	5,259,509.60	理财产品收益

融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	502,549.98	
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	-4,628,739.93	
所得税影响额		
合计	9,326,056.85	

## 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。

在研发繁育方面，公司采取以自主研发为主、与国内科研院所以及其他种子企业合作为辅助的模式。公司以常规育种为主，分子育种为辅，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。

在生产方面，主要采取委托第三方生产的模式，在种子生产优势基地，按照生产计划与委托种子生产商签订生产合同，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，以保证生产的种子质量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经营主体的涌现，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。目前，华垦公司逐步建立自有品牌，开展化肥产品试验示范和技术服务指导与推广工作。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、乙草胺原料药和喹草酸原料药等，采用以销定产的方式保证下游客户生产需求。

## （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。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，为我国新型农业经营主体（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。2020 年上半年，受新冠疫情影响，国家调增双季稻种植面积，早稻种植面积增幅较大。玉米粮食价格回暖，种植面积与去年基本持平。小麦继续获得丰收，收购价与去年基本持平。此外，受国家种植结构调整、品种审定制度和粮食收储政策改革对种业的持续影响，玉米、小麦和水稻等种子市场化进程加快，同质化品种“井喷”创新高，加之国家取消或放宽外资种业准入限制，给国内种企带来了更多挑战，我国种子市场处于供大于求、持续低迷的形势，市场竞争更趋白热化，行业利润有所下降。

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价 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 5 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

2020 年上半年，新冠疫情对化肥进出口影响较大。港口和物流的非正常运转影响化肥正常生产及发运，外汇市场的剧烈波动加大进口成本与风险，使得化肥进出口量能萎缩。全球经济增长放缓，终端市场需求疲软。今年上半年钾肥海运进口大合同完成签约，价格较去年有所下降。随着钾肥大合同签订后，进口钾肥集中放量和国产钾肥逐步复工复产，市场供需平衡略有盈余，导致销售单价和销量呈下滑趋势。国内氮肥市场受国家实施化肥使用量零增长战略及测土配方施肥的影响很大，需求量逐年下降，但国内产能过剩较为严重，加之受新冠疫情的影响，国产尿素出口受阻，导致氮肥价格和需求继续下探。复合肥需求环比有所增长，但与去年同期相比有所下滑，价格稳中略有上涨。

公司所属的华垦公司，是国内拥有化肥进口经营权的四家公司之一，从事化肥进口贸易业务多年，在当前化肥行业竞争激烈和宏观经济形势及市场行情的影响下，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。为适应市场变化、提高企业竞争力、维持企业持续经营能力，华垦公司积极调整业务经营策略及结构，积累和摸索市场销售情况，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数量持续增加，盈利水平有所提升，在行业内的影响力逐步增强。

在经历了连续几年的低稳发展后，农药行业在深入改革和调整上更进一步，但原药强、制剂弱的整体情况仍未改变，长期以来国内厂家以量取胜，行业同质化严重，部分产品供需矛盾巨大的情况尚未改变。受管理新政、环保、安全重压、中美贸易摩擦和供给侧结构性改革等因素影响带来的压力，部分农药企业将缺乏生存空间，中小产能企业出清加快，行业集中度提升明显。

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、中间体以及喹草酸原料药的研发、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，行业集中度将进一步提升。河南农化在推进技术改造和产品升级后，产品市场份额将进一步巩固和提高。



## 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，5 家所属企业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出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、公司近几年育种目标转型，国际化合作深入推进，一大批适应市场发展需求、有相当竞争力的新品种通过审定，如适合机械化作业、抗病抗逆性强的天泰 619、潞玉 1611、中垦玉 22 等极早熟玉米品种，优质强筋小麦泛育麦 17，酒用小麦扬辐麦 9 号等，这些新品种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、公司由原来的外延发展进入到内生与外延并重发展的阶段。公司将延伸种业产业链，积极拓展下游新产业，择机整合行业及关联产业的优质资源，探索构建现代农业服务体系，促进转型升级。

## 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，面对严峻的新冠疫情防控以及竞争更趋激烈的经营形势，公司坚持疫情防控和生产发展“两手抓”，抢抓市场机遇，克服需求不足，促进稳产增收，开展了如下重点工作：

#### （一）加强组织保障，坚持疫情防控与生产经营“两手抓”

公司成立了领导小组，全面领导指挥公司疫情防控工作。公司疫情防控领导小组下设应急维稳组、运营管理组、综合协调组，在公司统一指挥和部署下有序开展疫情防控与生产经营的各项工作。公司紧紧围绕发展战略目标，以市场为导向，及时调整优化生产经营策略和商业模式，着力增品种、提品质、创品牌。通过资源整合进一步夯实发展基础，优化和完善产业布局，注重质量和效益的内涵式发展，加强成本管控，强化“两金”管理，实现降本增效。强化内控建设，防范经营风险，优化资源配置，提升竞争优势。强化科技支撑，增强企业可持续发展能力和企业核心竞争力。

#### （二）打通堵点难点，推动企业复工复产

新冠疫情发生后，企业延迟复工、交通管制、人员限流等一系列防控措施对公司生产经营造成了较大影响，农业生产经营活动曾一度处于停滞状态。公司采取一系列措施打通堵点、克服难点，推动农业生产恢复，做到应复尽复。一是加强与当地政府部门沟通，推动复工复产。各所属子公司主动制定疫情防控应急预案和防控措施，积极向当地政府申请，配合政府做好系列管控措施；二是争取政府支持。公司向农业行业管理部门提出保春耕的合理化建议；三是发挥党组织的核心引领作用。面对人员限流、工人急缺等难点，公司组织党员组成各种“党员突击队”，带领

广大职工自主加工、装卸、运输；四是主动出击，打通物流堵点。公司积极联系行业管理部门，申办农资运送绿色通道，采用专职司机，专车配送。本着“人员不接触，农资可流通”要求，采取企业与经销商地界交接、经销商与零售商村头交接、零售商与农户地头交接等方式，确保产品顺利到达农户手中。

### （三）多措并举，大力稳产增收

受新冠疫情影响，公司及时调整策略，多措并举，抢抓市场机遇，大力稳产增收。一是改变传统销售模式，充分利用现代多媒体加强宣传对接；二是加强线上技术指导，在线答疑。开展形式多样的线上直播活动，加强技术指导；三是组建农资平台，在线销售。在重点疫区武汉的所属企业以湖北省种子协会为平台，联合省内三十余家农资生产企业发起组建湖北农资网上商城；四是抢抓机遇，保障种子足量供应。疫情导致世界范围内的粮食紧缺，国家要求原有种植双季稻的省份逐渐扩大双季稻种植面积。公司积极与湖南、湖北、安徽等地的经销商沟通，保证种子销售，抢抓安徽、湖南、湖北等地政府统供用种机会；五是加强模式创新，推进“种药肥一体化”综合服务。各所属企业继续加大农业综合服务体系建设和推广，扩大销售。

### （四）统筹规划，强化精益管理

一是加强内部协同，整合资源，实现优势互补。公司总部统筹规划玉米品种生产安排，提升议价能力，降本增效。加强科技资源共享，加快品种销售协同推广，抢占市场，扩大规模，做好“种肥联动”的田间试验示范和技术指导，实地指导农民精准施肥、科学用肥；二是努力压缩经营成本，进行精细化管理，控制压缩销售费用；三是进一步加强风险防控。严格执行种子生产“产销匹配”，控制库存风险。公司所属华垦公司为避免贸易纠纷和业务风险，积极与外商和国内合作客户共同商定，取消部分已签订的贸易合同，要求延迟发运、暂时减少订货量或者不订货等举措。各所属企业加强业务沟通，提前采取措施，防止因不能及时供货造成的未按时履约，严控法律风险。

### （五）拓展新业务，延伸种业产业链，培育新的利润增长点。

公司 2020 年上半年加强与国内部分知名酒厂的业务合作，为其提供优质酒粮，培育新的利润增长点。

报告期末，公司资产总额 31.61 亿元，负债总额 10.71 亿元，净资产 20.9 亿元，公司 2020 年上半年实现营业收入 12.55 亿元，营业成本 11.85 亿元，公司 2020 年上半年实现净利润-2,232 万元，其中：归属于母公司所有者的净利润-907.87 万元，与去年同期相比减少亏损 89.86 万元。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,255,332,734.05	2,350,484,697.00	-46.59
营业成本	1,184,692,825.32	2,276,731,366.57	-47.97
销售费用	25,631,119.20	30,224,832.46	-15.20
管理费用	58,181,630.49	52,911,549.55	9.96
财务费用	7,541,115.43	5,961,824.63	26.49
研发费用	11,981,518.87	12,311,687.02	-2.68
经营活动产生的现金流量净额	82,244,597.23	34,881,240.57	135.78
投资活动产生的现金流量净额	-56,312,887.89	-137,013,976.24	58.90
筹资活动产生的现金流量净额	56,881,404.65	-7,178,215.08	892.42

营业收入变动原因说明:主要为子公司华垦公司化肥销售数量减少,收入随之减少。

营业成本变动原因说明:主要为子公司华垦公司化肥销售数量减少,成本随收入减少。

销售费用变动原因说明:受新冠疫情影响,2020年上半年种子销售数量减少,包装费等费用相应减少。

管理费用变动原因说明:子公司河南农化之子公司山东莘县颖泰化工有限公司停产,车间折旧费用全部计入管理费用。

财务费用变动原因说明:子公司河南农化公司融资租赁手续费较上期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期因新冠疫情影响,子公司华垦公司的采购金额较上期减少,加之各子公司日常费用减少,进而经营活动现金流量有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期理财产品赎回增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期增加向股东中国农发集团内部借款。

## 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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	50,630,970.20	1.60	15,474,400.00	0.50	227.19	农药业务银行承兑汇票收款增加
应收账款	211,245,344.39	6.68	145,011,610.46	4.65	45.67	种子业务赊销增加
债权投资	-	-	40,240,218.80	1.29	-100.00	投资到期收回
投资性房地产	10,886,642.45	0.34	15,703,545.76	0.50	-30.67	子公司洛阳种业公司减资处置部分资产
预收款项	426,348.00	0.01	468,957,403.47	15.04	-99.91	会计政策变更重分类
合同负债	442,989,941.33	14.02	-	-	-	会计政策变更重分类
其他应付款	120,868,683.43	3.82	47,495,563.76	1.52	154.48	向股东内部借款增加
一年内到期的非流动负债	35,422,035.77	1.12	64,920,480.13	2.08	-45.44	本期偿还到期借款
长期应付款	90,347,940.17	2.86	136,158,912.85	4.37	-33.65	融资租赁款减少

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	38,636,779.20	信用证保证金、质押存单、冻结的存款及维修基金
固定资产	101,837,074.72	银行借款抵押
无形资产	41,758,824.30	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 303,500,000.00 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	43,803.22	7,009.48	87,022.37	905.85
洛阳市中垦种业科技有限公司	4,041.66	3,443.60	95.44	-28.30
山东中农天泰种业有限公司	24,408.88	18,352.28	3,280.49	166.59
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	14,032.37	7,160.53	731.10	2.13
河南黄泛区地神种业有限公司	27,602.33	19,532.96	5,276.68	-538.42
湖北省种子集团有限公司	36,605.37	22,687.04	1,860.26	-1,330.57
山西潞玉种业股份有限公司	18,093.51	14,986.56	771.90	-34.99
江苏金土地种业有限公司	19,240.51	15,919.46	1,171.53	-657.92
周口中垦现代农业产业服务有限公司	19,274.74	15,366.73	12,733.72	132.45
中农发河南农化有限公司	45,781.93	14,975.28	12,713.00	-482.99

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

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、行业宏观政策风险

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。受国家种植结构调整、品种审定制度和粮食收储政策改革对种业的持续影响，玉米、小麦和水稻等种子市场化进程加快，同质化品种“井喷”创新高，加之国家取消或放宽外资种业准入限制，给国内种企带来了更多挑战，我国种子市场供大于求、持续低迷的形势仍然没有得到根本性好转，市场经营主体数量持续增加，市场竞争更趋白热化，行业利润有所下降。

应对措施：面对严峻的行业宏观形势，公司发挥央企上市公司的优势，积极参与和争取国家农业、种业政策项目的制定和落实。公司以市场为导向，扎实、稳步和全面推进品种研发、种子生产和营销工作，提升生产经营管理水平。公司充分发挥自身优势、整合内部资源，继续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

种业行业受自然灾害的影响较大，特别是 2020 年 6 月以来，我国南方多地遭遇强降雨天气，导致洪涝灾害，对种子示范推广、种子生产的产量和质量、加工进度和成品质量、运输和服务等造成不同程度的影响。

应对措施：公司将进一步完善种子质量管控体系，合理规划基地分布，加强对作物和灾害的分类管理，科学防控洪涝灾害。针对常年多发的风险制定和落实相应防控预案，加强基础设施建设和完善生产经营管理制度。结合多年的生产经营经验，特别是在生产经营和推广方面，增强防患意识，提高应对能力。

#### 3、品种研发风险

种子新品种研发存在研发周期长、资金投入高、研发产品对环境变化适应性差、与市场需求不匹配以及市场竞争力弱等风险。

应对措施：公司将逐步建立完善的商业化科研创新体系，着力整合各所属企业研发力量，推进联合研发、协同创新的长效机制，快速提升企业研发能力；继续加强种质资源的引进和创新工作，加大技术、人才、资源引进力度，强化与国内外科研机构及种子企业的合作力度，整合公司的优势科技资源，开发适应不同生态区域的优势特色品种，促进公司品种转型升级和更新换代；同时增强公司知识产权的保护力度，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，做到推产品种的优点突出、缺点可知可补和风险可控。

#### 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融合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企业的管控融合，可能会导致协同效应和规模效应无法实现。

应对措施：公司以“双百行动”为抓手，积极探索建立适应混合所有制特点的管控模式。创新机制，建立职业经理人制度，推行可持续发展的奖惩机制；强化内控，建立健全管理制度，完

善公司总部管理职能，利用信息化技术手段等方式，促合规、防风险，夯实管理基础；围绕公司战略，一企一策，建立重点战略推进的长效机制；加快公司总部及所属企业的全方位整合，尤其是推动科技研发、推广服务等协同提升工作。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安全事故的风险，同时存在因三废处理难度大、泄漏等原因发生环保事件的风险。

应对措施：公司全面贯彻落实“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，通过层层签订安全生产、节能环保责任书，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；加大安全硬件设施投入，提高本质安全水平；加大教育培训力度，规范安全生产操作规程管理，提高干部员工安全环保意识；推行安全生产标准化建设，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、环保风险控制在合理范围内。

### (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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站：2020 年 004 号公告	2020 年 1 月 18 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站：2020 年 014 号公告	2020 年 4 月 24 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。 (备注：2015 年已补偿完毕，2016 年已补偿 10,512.32 万元，2017 年未补偿。)	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	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；

		<p>方式向河南颖泰进行补偿；同时，在 2015 年 12 月 31 日前，河南颖泰因上述占用绿化地行为而遭受的一切损失亦由本人按上述方式进行补偿；如河南颖泰的前述办公楼、门卫室、职工宿舍楼、食堂、门卫等建筑物及构筑物被政府拆除，其本人将积极协助河南颖泰找到新的替代性场所，保证河南颖泰生产经营活动的正常进行。</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</p>				<p>3、将继续办理 39 亩土地的土地证，目前未造成任何损失。</p>
--	--	--	--	--	--	--------------------------------------



			山东颖泰进行补偿。					
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农业科技发展有限公司（以下简称“广西格霖”）股权事项，股权出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>（备注：枣花粮油2017年、2018年、2019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 <sup>2</sup> 、五楼 4890.12 m <sup>2</sup> 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>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 271.78 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。郭文江不服一审判决,向河南省高级人民法院提起上诉。河南省高级人民法院于 2019 年 8 月 22 日作出终审判决:驳回上诉,维持原判。河南农化已向河南省新乡市中级人民法院申请强制执行,法院已受理河南农化提交的强制执行申请书并立案。截至目前郭文江已偿还 5 万元。</p>	<p>上海证券交易所网站: 2017 年 030 号公告; 2019 年 003 号公告; 2019 年 030 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。2019 年 7 月,</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>

濮阳市中级人民法院通知公司作为第三人参加诉讼。截止目前，本案已移交新乡市中级人民法院审理。	
---	--

**(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、公司控股子公司—河南农化（原告）与山东侨昌化学有限公司（被告）多次签订《买卖合同》，由被告向原告购买“DEA”产品，后原告按照合同向被告供应货物。截止到2019年10月31日，被告欠原告货款7,433,377.58元。经过原告多次催要，被告以种种理由拒付货款，因此原告于2019年12月向濮阳市华龙区人民法院提起诉讼，请求判令被告支付货款7,433,377.58元及违约金（自2017年1月17日起至付清之日，按照日千分之五支付逾期付款违约金）；2、本案诉讼费由被告承担。同时原告于2019年11月向濮阳市华龙区人民法院提起诉前财产保全，请求冻结被告银行存款750万元人民币或冻结相应价值的财产。

濮阳市华龙区人民法院于2019年11月受理原告诉前财产保全，查封并冻结了被告相关资产，并于2019年12月受理本案，被告向法院提出管辖权异议，濮阳市华龙区人民法院于2020年3月作出裁定：驳回山东侨昌化学有限公司提出的管辖权异议。之后，山东侨昌化学有限公司不服濮阳市华龙区人民法院裁定，向濮阳市中级人民法院上诉。濮阳市中级人民法院于2020年7月作出终审裁定：驳回上诉，维持原裁定。

2、2014年11月，河南农化所属子公司—山东颖泰（被告）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。2019年8月法院下达执行通知书。截至目前，山东颖泰已支付原告24.3万元。

3、2014年11月，河南农化（被告）与巩义市城区科立矿山机械厂（以下简称“科立机械厂”）签订产品购销合同，由科立机械厂向河南农化提供“回转炉煅烧铝泥项目”技术方案及相关设备安装、调试。2015年初，经河南农化验收合格后交付使用。2015年5月，河南农化又与科立机械厂、河南省中亿建设集团有限公司（原告）共同签署《尾气处理部分设备变更方案》。截至目前，河南农化尚欠科立机械厂99万元。2020年5月，科立机械厂与原告签订债权转让协议，科立机械厂将对河南农化的上述债权及其相关的其他权利一并转让给原告享有。由于河南农化未支付拖欠货款，原告向濮阳市华龙区人民法院提起诉讼，请求判令河南农化立即支付拖欠货款99万元及利息（利息按照年利率6%，自2015年6月30日起计算至全部清偿之日止）；诉讼费用由被告承担。目前濮阳市华龙区人民法院已受理本案。

4、公司控股子公司—江苏金土地（原告）的品种“扬辐麦4号”于2010年7月1日被授予植物新品种权，原告为品种权所有人。2018年9月原告市场调查人员发现扬州今日种业有限公司（被告）大量销售未经原告授权的“扬辐麦4号”种子，为制止被告侵权行为，原告委托南京市钟山公证处进行证据保全。9-10月为种子销售的高峰季节，被告大量低价倾销，直接导致原告公司品种在市场上大量滞销，造成了原告损失，因此原告于2019年7月向南京市中级人民法院提起诉讼，请求判令被告停止侵害“扬辐麦4号”的植物新品种权的行为，赔偿原告损失200万元，判令戴天梅、杨居银在被告认缴的出资范围内对被告债务承担补充赔偿责任，判令柏恒基对被告债务承担连带赔偿责任，本案诉讼费由被告承担。

南京市中级人民法院已受理本案并开庭审理，目前尚未判决。

**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

报告期内公司第一大股东—中国农垦集团有限公司（以下简称“中垦公司”）存在未履行法院生效判决情况，具体情况如下：

2017年5至6月期间，中垦公司作为买方与大连永丰收贸易有限公司（以下简称“永丰收”）签订两份购销合同。同时永丰收与中金同盛商业保理有限公司（以下简称“中金公司”）签订保理协议，将对中垦公司购销合同项下应收账款债权转让给中金公司。后因货物不实，永丰收未履行交货义务，中垦公司未支付货款，故2018年3月，中金公司向上海浦东新区人民法院（以下简称“浦东新院”）提起诉讼，要求中垦公司支付货款及相应违约金。2018年9月，浦东新院一审判决中垦公司向中金公司支付5,022万元及相应违约金，中垦公司不服一审判决并提起上诉。2019年4月，上海金融法院二审判决维持原判。判决生效后，中金公司已向法院申请强制执行。2020年1月上海高院裁定驳回中垦公司再审申请。

中金公司向浦东新院申请强制执行后，浦东新院责令中垦公司向中金公司支付本金人民币5,022万元及违约金、逾期利息、延期履行期间的加倍债务利息，因中垦公司未履行支付义务，中金公司向浦东新院申请，在淘宝拍卖平台整体拍卖中垦公司持有的农发种业23,692,600股无限售流通股。2020年4月，浦东新院裁定整体拍卖中垦公司持有的农发种业无限售流通股23,692,600股（占农发种业总股本的2.189%）。

目前上述诉讼案仍处于执行过程中，中垦公司及其法定代表人因此被法院采取限制消费措施，不得实施高消费以及非生活和工作必须的消费行为。

为维护中垦公司及农发种业权益，避免其所持有的农发种业部分股票被拍卖的风险，中垦公司正在积极筹措资金，并于2020年5月9日先期支付了2,000万元。该部分款项支付后，浦东新院已解除了对中垦公司持有的农发种业8,000,000股股份的冻结。

## 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 2019—2020 年度生产的小麦种，此次交易事项构成关联交易（详见 2019 年 046 号公告）。公司向第二大股东（公司实际控制人）—中国农业发展集团有限公司借款 7,200 万元，主要用于公司经营周转及置换所属于公司在部分银行的流动资金借款，此次借款事项构成关联交易（详见 2020 年 022 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、公司与中国农发集团发生的关联交易金额，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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													0
报告期末对子公司担保余额合计（B）													12,250
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													12,250
担保总额占公司净资产的比例（%）													8.56%
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明							1、公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于继续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。截至报告期末，公司为河南农化融资租						

	赁及流动资金借款提供了7000万元的担保。 2、河南农化的全资子公司---山东颖泰于2019年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（租赁期3年）提供不可撤销的连带责任保证。
--	--

### 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

为支持安徽省萧县打赢脱贫攻坚战，公司与萧县农业农村局签署了《扶贫捐赠协议书》，公司向萧县农业农村局无偿捐赠化肥 75 吨，帮助萧县发展马铃薯种植产业。报告期内，公司扶贫计划已完成，安徽省萧县已于 2020 年 4 月实现脱贫目标。

此外，公司控股子公司--山东中农天泰向平邑县柏林镇南林村捐赠了价值 9.21 万元的种子及物资。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	32.96
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
1.3 产业扶贫项目投入金额	32.96
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

在公司参与的精准帮扶下，安徽省萧县已于 2020 年 4 月实现脱贫目标。

#### 5. 后续精准扶贫计划

□适用 √不适用

### 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

报告期内，公司所属子公司--河南农化属于环境保护部门公布的重点排污单位，相关环境信息如下：

报告期内河南农化污染物排放统计表：

主要污染物名称	特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
废气	颗粒物	有组织排放	6	锅炉房车间 1 个； MEA 车间、 DEA 车间、 水处理车间、 乙草胺罐区 1 个； 乙草胺楼顶 1 个； 喹草酸车间 2 个； 焚烧炉车间 1 个	20 mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996； 危险废物焚烧污染控制标准 GB 18484-2001； 锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014； 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93； 锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014。	0.154t	13.45 t/a	无
	SO <sub>2</sub>	有组织排放			锅炉房车间：50 mg/Nm <sup>3</sup> ； 焚烧炉车间：300mg/Nm <sup>3</sup> ； 喹草酸车间、水处理车间：550 mg/Nm <sup>3</sup>		0.157t	19.43 t/a	无
	NO <sub>x</sub>	有组织排放			锅炉房车间：150 mg/Nm <sup>3</sup> ； 水处理车间、喹草酸车间：240 mg/Nm <sup>3</sup> ； 焚烧炉车间：500 mg/Nm <sup>3</sup>		2.736t	32.7 t/a	无
	VOCs	有组织排放			120 mg/Nm <sup>3</sup>		—	94.74	无

		无组织排放			—		2.289t	t/a	
	其他特征污染物	有组织排放			甲 苯 : 40 mg/Nm <sup>3</sup> ; 甲 醛 : 25 mg/Nm <sup>3</sup> ; 苯 胺 类 : 20 mg/Nm <sup>3</sup> ; 氯 化 氢 : 100 mg/Nm <sup>3</sup> ; 二 噁 英 : 0.5 mg/Nm <sup>3</sup> ; 二 甲 苯 : 70mg/Nm <sup>3</sup> ; 甲 醇 : 190mg/Nm <sup>3</sup> ; 臭 气 浓 度 : 20mg/Nm <sup>3</sup>		—	—	无
废 水	COD	间歇排放	1	废水总排口	300mg/L	河南省化工行业水污染物间接排放标准 DB41/1135-2016	9.3640t	19.592 t/a	无
	氨氮	间歇排放			30mg/L		0.3596t	1.52t/a	无
	其他特征污染物	间歇排放			甲醛: 3mg/L; pH 值: 6-9; 色度: 70; 悬浮物: 150; 二 甲 苯 : 0.6mg/L; 五日生化需氧量: 150mg/L		—	—	无

备注：1、报告期内其他特征污染物无许可年排放量限值要求；2、废气其他特征污染物包括：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；3、废水其他特征污染物包括：甲醛，pH 值，色度，悬浮物，二甲苯，五日生化需氧量。

## 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，针对无组织废气进行集中收集处理，并对无组织废气进行 LDAR 泄漏检测与修复治理。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，废水各项指标均达标排放。

### （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、废活性炭和废铜触媒等，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《中农发河南农化有限公司突发环境事件应急预案》，已在当地环保部门备案。

#### 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 7 套，废水在线检测设备一套，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、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、非甲烷总烃。

无组织废气监测项目：挥发性有机物。

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 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>，废水主要污染因子为 COD、NH<sub>3</sub>-N。废水总排放口安装有与环保部门联网的在线监测设备，废水经处理后达标排放。废气一是由濮阳市开发区环保局不定期进行监督监测，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。报告期内，河南农化主要环保设施运行正常，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

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》，其对《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）进行了修订，并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

根据企业会计准则修订的通知要求，公司按照上述文件的规定于 2020 年 1 月 1 日开始执行。具体内容详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“44. 重要会计政策和会计估计的变更”相关内容。

**(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)	84,560
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国农垦集团 有限公司	0	250,250,000	23.12		冻结 质押	111,229,542 22,000,000	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
中国华农资产 经营有限公司	5,315,400	18,327,360	1.69		无		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
金雷	2,360,000	2,360,000	0.22		未知		境内自然人
王愈	-90,400	2,324,800	0.21		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国农垦集团有限公司	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				
中国华农资产经营有限公司	18,327,360	人民币普通股	18,327,360				
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				
金雷	2,360,000	人民币普通股	2,360,000				
王愈	2,324,800	人民币普通股	2,324,800				
刘魁之	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
程亚男	1,699,500	人民币普通股	1,699,500				
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国农垦集团有限公司、中国华农资产经营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。						

说明: 因购销合同纠纷诉讼, 中国农垦集团有限公司持有的农发种业 111,229,542 股份被司法冻结; 因偿还债务需要, 中国农垦集团有限公司将其持有的农发种业 22,000,000 股股份进行了质押, 质权人为本公司第二大股东及实际控制人——中国农业发展集团有限公司。截至目前, 中国农垦集

团有限公司部分股份被冻结和质押事项不会对公司的控制权造成影响，也不会影响公司的正常生产经营。

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十名股东

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

其它情况说明

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

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

姓名	担任的职务	变动情形
叶少华	董事	离任
魏峰	董事	聘任
景旭	独立董事	离任
何安妮	独立董事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2020年4月23日，公司完成第七届董事会、监事会的换届选举，聘任了新一届高级管理人员。原董事叶少华、独立董事景旭离任，魏峰任公司第七届董事会董事，何安妮任公司第七届董事会独立董事。

### 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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		341,921,051.36	259,107,937.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		327,090,000.00	168,751,522.99
衍生金融资产			
应收票据		50,630,970.20	56,554,708.88
应收账款		211,245,344.39	225,577,711.78
应收款项融资		1,200,000.00	4,809,417.10
预付款项		383,963,251.77	387,471,305.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		114,002,456.10	104,102,849.30
其中：应收利息		3,713,043.82	4,155,714.45
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		410,243,074.90	410,190,772.88
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		101,463,609.63	224,808,731.64
流动资产合计		1,941,759,758.35	1,841,374,957.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,497,413.24	20,005,441.55
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		10,886,642.45	11,139,613.73
固定资产		615,368,956.69	643,815,837.98
在建工程		13,895,000.57	13,015,458.35
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产			
无形资产		290,477,966.45	298,790,104.84
开发支出		33,891,136.00	25,346,620.53
商誉		132,416,884.82	132,416,884.82
长期待摊费用		23,869,683.02	23,786,474.05
递延所得税资产		39,101,504.41	39,101,504.41
其他非流动资产		30,553,000.00	30,653,000.00
非流动资产合计		1,218,958,187.65	1,247,070,940.26
资产总计		3,160,717,946.00	3,088,445,897.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款		140,397,033.80	138,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		22,000,000.00	22,000,000.00
应付账款		85,265,196.07	112,826,519.98
预收款项		426,348.00	380,654,019.56
合同负债		442,989,941.33	
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		14,149,450.66	21,139,100.09
应交税费		39,683,422.39	40,204,193.16
其他应付款		120,868,683.43	39,518,526.02
其中：应付利息		1,192,496.16	144,853.12
应付股利		8,883,862.52	8,869,950.19
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		35,422,035.77	56,651,824.74
其他流动负债			
流动负债合计		901,202,111.45	810,994,183.55
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		24,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		90,347,940.17	104,851,378.32
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		53,280,061.89	55,105,128.45
递延所得税负债		1,853,095.94	1,845,319.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		169,481,098.00	161,801,826.56

负债合计		1,070,683,209.45	972,796,010.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		419,512,519.71	419,512,519.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		95,269.35	81,529.59
盈余公积		15,773,592.85	15,773,592.85
一般风险准备			
未分配利润		-86,362,374.46	-77,283,676.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,431,217,670.45	1,440,282,629.05
少数股东权益		658,817,066.10	675,367,258.76
所有者权益（或股东权益）合计		2,090,034,736.55	2,115,649,887.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,160,717,946.00	3,088,445,897.92

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,320,280.64	2,074,596.67
交易性金融资产		157,000,000.00	117,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		50,630,970.20	56,554,708.88
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		4,524,790.94	1,060,502.94
其他应收款		281,466,546.52	248,565,867.99
其中：应收利息		2,519,297.95	2,551,240.10
应收股利		2,871,000.00	2,871,000.00
存货			2,075,002.66
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		126,904,581.44	126,928,848.17
流动资产合计		622,847,169.74	554,259,527.31
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		731,167,465.96	731,542,029.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,886,642.45	11,139,613.73
固定资产		14,098,602.92	15,712,011.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,468,074.84	1,489,517.64
开发支出		2,659,543.93	2,659,543.93
商誉			
长期待摊费用		525,927.13	536,493.43
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		772,686,257.23	774,959,209.50
资产总计		1,395,533,426.97	1,329,218,736.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,569,877.12	1,569,877.12
预收款项		426,348.00	3,527,847.00
合同负债		2,287,899.00	
应付职工薪酬		5,345,849.31	7,993,226.17
应交税费		34,889,643.73	35,026,099.99
其他应付款		80,049,673.45	7,254,597.66
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		124,569,290.61	55,371,647.94
<b>非流动负债：</b>			
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		5,740,166.67	6,475,166.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		31,410,166.67	32,145,166.67
负债合计		155,979,457.28	87,516,814.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-252,327,599.45	-250,179,646.94
所有者权益（或股东权益）合计		1,239,553,969.69	1,241,701,922.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,395,533,426.97	1,329,218,736.81

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,255,332,734.05	2,350,484,697.00
其中：营业收入		1,255,332,734.05	2,350,484,697.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,290,830,582.48	2,381,725,059.81
其中：营业成本		1,184,692,825.32	2,276,731,366.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,802,373.17	3,583,799.58
销售费用		25,631,119.20	30,224,832.46
管理费用		58,181,630.49	52,911,549.55
研发费用		11,981,518.87	12,311,687.02
财务费用		7,541,115.43	5,961,824.63
其中：利息费用		4,111,148.84	4,710,485.82
利息收入		2,020,470.40	1,737,273.49
加：其他收益		8,337,762.06	6,810,023.43

投资收益（损失以“-”号填列）		5,259,509.60	5,260,856.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-508,028.31	-622,707.92
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）		31,799.74	163,175.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-145,024.86	19,425.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-22,013,801.89	-18,986,882.13
加：营业外收入		1,037,081.97	321,535.03
减：营业外支出		534,531.99	1,353,755.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,511,251.91	-20,019,102.53
减：所得税费用		808,721.75	-45,689.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,319,973.66	-19,973,413.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,319,973.66	-19,973,413.46
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）		-9,078,698.36	-9,977,260.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-13,241,275.30	-9,996,153.27
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-22,319,973.66	-19,973,413.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,078,698.36	-9,977,260.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-13,241,275.30	-9,996,153.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0084	-0.0092
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0084	-0.0092

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		3,765,997.14	
减：营业成本		2,337,807.28	9,833.34
税金及附加		101,430.39	78,082.61
销售费用			
管理费用		13,085,317.06	12,767,558.65
研发费用		23,598.70	156,583.22
财务费用		-4,703,879.17	-3,844,259.68
其中：利息费用			
利息收入		4,711,836.51	3,853,379.33
加：其他收益		735,000.00	900,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		4,351,530.06	8,234,790.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-374,563.65	-622,707.92
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）		-156,324.50	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,148,071.56	-33,007.94
加：营业外收入		119.05	
减：营业外支出			30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,147,952.51	-63,007.94
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,147,952.51	-63,007.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,147,952.51	-63,007.94
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,147,952.51	-63,007.94
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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,151,541,346.57	2,552,786,839.79
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		22,532,429.01	104,541,838.88
经营活动现金流入小计		1,174,073,775.58	2,657,328,678.67
购买商品、接受劳务支付的现金		972,343,097.25	2,473,282,182.39
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		27,950,940.15	55,683,271.06
支付的各项税费		14,006,788.97	18,482,038.81
支付其他与经营活动有关的现金		77,528,351.98	74,999,945.84
经营活动现金流出小计		1,091,829,178.35	2,622,447,438.10
经营活动产生的现金流量净额		82,244,597.23	34,881,240.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		637,051,522.99	515,653,210.94
取得投资收益收到的现金		7,111,277.03	3,553,512.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,495.00	58,493.00
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		644,167,295.02	599,265,216.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,090,182.91	8,907,362.91
投资支付的现金		691,390,000.00	727,371,829.74
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		700,480,182.91	736,279,192.65
投资活动产生的现金流量净额		-56,312,887.89	-137,013,976.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		69,397,033.80	131,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		72,000,000.00	64,715,000.00
筹资活动现金流入小计		141,397,033.80	195,715,000.00
偿还债务支付的现金		79,170,734.36	179,377,638.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,344,894.79	14,357,862.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,889,466.23	7,498,477.35
支付其他与筹资活动有关的现金			9,157,713.26
筹资活动现金流出小计		84,515,629.15	202,893,215.08
筹资活动产生的现金流量净额		56,881,404.65	-7,178,215.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			2,226.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		82,813,113.99	-109,308,724.57
加：期初现金及现金等价物余额		220,471,158.17	390,526,457.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		303,284,272.16	281,217,733.42

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,265,304.00	921,150.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,282,897.53	120,942,694.20
经营活动现金流入小计		44,548,201.53	121,863,844.20
购买商品、接受劳务支付的现金		3,237,715.00	3,066,065.00
支付给职工及为职工支付的现金		10,449,055.81	10,506,837.37
支付的各项税费		222,846.36	102,687.37
支付其他与经营活动有关的现金		66,930,332.25	128,391,395.27
经营活动现金流出小计		80,839,949.42	142,066,985.01
经营活动产生的现金流量净额		-36,291,747.89	-20,203,140.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		517,000,000.00	308,450,000.00
取得投资收益收到的现金		4,758,035.86	6,344,898.80

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		295.00	
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		521,758,330.86	394,794,898.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		220,899.00	5,498.98
投资支付的现金		557,000,000.00	451,450,000.00
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		557,220,899.00	451,455,498.98
投资活动产生的现金流量净额		-35,462,568.14	-56,660,600.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		72,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		72,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		72,000,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		245,683.97	-76,863,740.99
加：期初现金及现金等价物余额		2,074,596.67	160,614,648.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,320,280.64	83,750,907.74

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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				419,512,519.71			81,529.59	15,773,592.85		-77,283,676.10		1,440,282,629.05	675,367,258.76	2,115,649,887.81
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				419,512,519.71			81,529.59	15,773,592.85		-77,283,676.10		1,440,282,629.05	675,367,258.76	2,115,649,887.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							13,739.76				-9,078,698.36		-9,064,958.60	-16,550,192.66	-25,615,151.26
(一) 综合收益总额											-9,078,698.36		-9,078,698.36	-13,241,275.30	-22,319,973.66
(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														-2,889,466.23	-2,889,466.23
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														-2,889,466.23	-2,889,466.23

2020 年半年度报告

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							13,739.76					13,739.76	6,767.34			20,507.10					
1. 本期提取							1,279,166.19					1,279,166.19	630,037.08			1,909,203.27					
2. 本期使用							1,265,426.43					1,265,426.43	623,269.74			1,888,696.17					
(六) 其他																					
四、本期期末余额	1,082,198,663.00					419,512,519.71		95,269.35	15,773,592.85		-86,362,374.46		1,431,217,670.45	658,817,066.10		2,090,034,736.55					

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

## 2020 年半年度报告

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)的分配												-6,195,682.62	-6,195,682.62
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						653,893.51					653,893.51	322,066.95	975,960.46
1. 本期提取						1,560,835.73					1,560,835.73	768,769.83	2,329,605.56
2. 本期使用						906,942.22					906,942.22	446,702.88	1,353,645.10
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,082,198,663.00				418,691,598.74	1,060,204.10	15,773,592.85		-105,444,820.51		1,412,279,238.18	660,139,697.99	2,072,418,936.17

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

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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	-250,179,646.94	1,241,701,922.20
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	-250,179,646.94	1,241,701,922.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,147,952.51	-2,147,952.51
（一）综合收益总额										-2,147,952.51	-2,147,952.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,082,198,663.00				394,051,059.46				15,631,846.68	-252,327,599.45	1,239,553,969.69

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(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				15,631,846.68	-240,573,882.48	1,251,307,686.66

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、上海弘腾投资中心（有限合伙）签订的股份转让协议，新华信托股份有限公司将其所持本公司 7,105 万股股份全部转让给上述两家公司并已办理了过户手续。

2012 年 9 月 21 日，本公司向中国农业发展集团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 2019 年 3 月 12 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十一家子公司。

## 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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 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）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认

金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团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) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### (6) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本集团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，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的建议形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的逾期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### ①信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或逾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；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或影响违约的概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，如本集团判断金融工具只有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是上述多个事件的共同作用所致，同时也未必是可单独识别的事件所致。

### ③预期信用损失的确定

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同除此有人发生的信用损失向其作出赔付的预计付款额，减去本集团预期向合同持有人、债务人或其他任何地方收取的金额之间差额的现值；

对于资产负债表日已发生的信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产的账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反应的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 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

本集团对所有应收款项始终按照相当于整个存续期内预期信用损失金额计提损失准备。对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.（6）金融工具减值”。

（1）应收票据：本集团对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征。

（2）应收账款及其他应收款：

1) 本集团对单项金额自初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

2) 对自初始确认后是信用风险是否显著增加的判断，本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有



较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过一个年度，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过一个年度，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照初始确认时间为共同风险特征。

本集团对应收账款及其他应收款，基于其信用风险特征划分为如下组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
采用账龄分析法对应收款项计提的信用损失	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	固定预期信用损失率
集团合并范围内关联方	应收农发种业合并范围内子公司款项	一般不存在预期信用损失

采用账龄分析法对应收款项计提的信用损失的应收账款及其他应收款中，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	应收账款信用损失率(%)	其他应收款信用损失率(%)
1 年以内	3-5	3-5
1-2 年	10	10
2-3 年	15-30	15-30
3-4 年	30-50	30-50
4-5 年	50	50
5 年以上	50-100	50-100

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，终止确认时，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转出，计入当期损益。

本集团对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.（6）金融工具减值”。

**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

本集团对所有应收款项始终按照相当于整个存续期内预期信用损失金额计提损失准备。对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.（6）金融工具减值”。

（1）应收票据：本集团对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征。

（2）应收账款及其他应收款：

1) 本集团对单项金额自初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

2) 对自初始确认后是信用风险是否显著增加的判断，本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过一个年度，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过一个年度，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照初始确认时间为共同风险特征。

本集团对应收账款及其他应收款，基于其信用风险特征划分为如下组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
采用账龄分析法对应收款项计提的信用损失	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	固定预期信用损失率
集团合并范围内关联方	应收农发种业合并范围内子公司款项	一般不存在预期信用损失

采用账龄分析法对应收款项计提的信用损失的应收账款及其他应收款中，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	应收账款信用损失率(%)	其他应收款信用损失率(%)
1 年以内	3-5	3-5
1-2 年	10	10
2-3 年	15-30	15-30
3-4 年	30-50	30-50
4-5 年	50	50

账龄	应收账款信用损失率(%)	其他应收款信用损失率(%)
5年以上	50-100	50-100

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 15. 存货

适用 不适用

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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

**18. 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

本集团对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.（6）金融工具减值”。

**19. 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

本集团对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.（6）金融工具减值”。

**20. 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

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资和对联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 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。

## 23. 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。

**24. 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。

**25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 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。

## 30. 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）。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而向客户转让商品提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵消。

### 33. 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服务的会计期间，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。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 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。

## 36. 股份支付

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

□适用 √不适用

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 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。

#### 41. 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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

**提供的激励措施**

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法/进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

**初始直接费用**

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

**折旧**

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

**可变租赁付款额**

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

**经营租赁的变更**

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**初始计量**

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

**后续计量**

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

**租赁变更的会计处理**

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**44. 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)
根据财政部《企业会计准则第14号—收入》(财会【2017】22号)(以下统称“新收入准则”的要求,公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	2020年8月20日召开第七届董事会第四次会议	合并报表影响金额:详见其他说明

其他说明:

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下:

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
预收款项	380,654,019.56	426,348.00	3,527,847.00	426,348.00
合同负债		380,227,671.56		3,101,499.00

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	259,107,937.37	259,107,937.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	168,751,522.99	168,751,522.99	
衍生金融资产			
应收票据	56,554,708.88	56,554,708.88	
应收账款	225,577,711.78	225,577,711.78	
应收款项融资	4,809,417.10	4,809,417.10	
预付款项	387,471,305.72	387,471,305.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	104,102,849.30	104,102,849.30	
其中: 应收利息	4,155,714.45	4,155,714.45	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	410,190,772.88	410,190,772.88	
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	224,808,731.64	224,808,731.64	
流动资产合计	1,841,374,957.66	1,841,374,957.66	

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,005,441.55	20,005,441.55	
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	11,139,613.73	11,139,613.73	
固定资产	643,815,837.98	643,815,837.98	
在建工程	13,015,458.35	13,015,458.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	298,790,104.84	298,790,104.84	
开发支出	25,346,620.53	25,346,620.53	
商誉	132,416,884.82	132,416,884.82	
长期待摊费用	23,786,474.05	23,786,474.05	
递延所得税资产	39,101,504.41	39,101,504.41	
其他非流动资产	30,653,000.00	30,653,000.00	
非流动资产合计	1,247,070,940.26	1,247,070,940.26	
资产总计	3,088,445,897.92	3,088,445,897.92	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	138,000,000.00	138,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,000,000.00	22,000,000.00	
应付账款	112,826,519.98	112,826,519.98	
预收款项	380,654,019.56	426,348.00	-380,227,671.56
合同负债		380,227,671.56	380,227,671.56
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	21,139,100.09	21,139,100.09	
应交税费	40,204,193.16	40,204,193.16	
其他应付款	39,518,526.02	39,518,526.02	
其中：应付利息	144,853.12	144,853.12	
应付股利	8,869,950.19	8,869,950.19	
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	56,651,824.74	56,651,824.74	
其他流动负债			
流动负债合计	810,994,183.55	810,994,183.55	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

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	104,851,378.32	104,851,378.32	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	55,105,128.45	55,105,128.45	
递延所得税负债	1,845,319.79	1,845,319.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	161,801,826.56	161,801,826.56	
负债合计	972,796,010.11	972,796,010.11	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	419,512,519.71	419,512,519.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	81,529.59	81,529.59	
盈余公积	15,773,592.85	15,773,592.85	
一般风险准备			
未分配利润	-77,283,676.10	-77,283,676.10	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,440,282,629.05	1,440,282,629.05	
少数股东权益	675,367,258.76	675,367,258.76	
所有者权益（或股东权益）合计	2,115,649,887.81	2,115,649,887.81	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,088,445,897.92	3,088,445,897.92	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,074,596.67	2,074,596.67	
交易性金融资产	117,000,000.00	117,000,000.00	
衍生金融资产			



应收票据	56,554,708.88	56,554,708.88	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,060,502.94	1,060,502.94	
其他应收款	248,565,867.99	248,565,867.99	
其中：应收利息	2,551,240.10	2,551,240.10	
应收股利	2,871,000.00	2,871,000.00	
存货	2,075,002.66	2,075,002.66	
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	126,928,848.17	126,928,848.17	
流动资产合计	554,259,527.31	554,259,527.31	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	731,542,029.61	731,542,029.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,139,613.73	11,139,613.73	
固定资产	15,712,011.16	15,712,011.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,489,517.64	1,489,517.64	
开发支出	2,659,543.93	2,659,543.93	
商誉			
长期待摊费用	536,493.43	536,493.43	
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	774,959,209.50	774,959,209.50	
资产总计	1,329,218,736.81	1,329,218,736.81	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,569,877.12	1,569,877.12	
预收款项	3,527,847.00	426,348.00	-3,101,499.00
合同负债		3,101,499.00	3,101,499.00
应付职工薪酬	7,993,226.17	7,993,226.17	
应交税费	35,026,099.99	35,026,099.99	
其他应付款	7,254,597.66	7,254,597.66	
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	55,371,647.94	55,371,647.94	
<b>非流动负债：</b>			
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	6,475,166.67	6,475,166.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,145,166.67	32,145,166.67	
负债合计	87,516,814.61	87,516,814.61	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	-250,179,646.94	-250,179,646.94	
所有者权益（或股东权益）合计	1,241,701,922.20	1,241,701,922.20	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,329,218,736.81	1,329,218,736.81	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 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%
消费税		
营业税		
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

纳税主体名称	所得税税率(%)
湖北省种子集团有限公司	15%
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	15%

### 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、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或进口货物，原适用于10%税率的，税率调整为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。

(7) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)的规定，本公司之子公司湖北省种子集团有限公司及中垦锦绣华农武汉科技有限公司分别于2018年11月15日、2018年11月30日被认定为高新技术企业。按此规定上述自2019年度至2021年度适用15%的税率征收企业所得税。

## 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	1,022,348.22	251,590.51
银行存款	320,356,723.57	251,206,777.08
其他货币资金	20,541,979.57	7,649,569.78
合计	341,921,051.36	259,107,937.37
其中：存放在境外的款项总额	103,656.47	

## 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	327,090,000.00	168,751,522.99
其中：		
理财	327,090,000.00	168,751,522.99
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	327,090,000.00	168,751,522.99

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	50,630,970.20	56,554,708.88
商业承兑票据		
合计	50,630,970.20	56,554,708.88

## (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	53,125,268.61	
商业承兑票据		
合计	53,125,268.61	

## (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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	193,144,925.02
1 至 2 年	27,700,134.24
2 至 3 年	7,689,044.14
3 年以上	
3 至 4 年	53,881,326.62
4 至 5 年	124,788,511.42
5 年以上	65,630,688.95
合计	472,834,630.39

## (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	244,665,005.23	51.74	244,665,005.23	100.00		244,665,005.23	50.22	244,665,005.23	100.00	
其中:										
金额重大的应收账款	227,175,789.73	48.05	227,175,789.73	100.00		227,175,789.73	46.63	227,175,789.73	100.00	
金额不重大的应收账款	17,489,215.50	3.70	17,489,215.50	100.00		17,489,215.50	3.59	17,489,215.50	100.00	
按组合计提坏账准备	228,169,625.16	48.26	16,924,280.77	7.42	211,245,344.39	242,540,372.41	49.78	16,962,660.63	6.99	225,577,711.78
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,169,625.16	48.26	16,924,280.77	7.42	211,245,344.39	242,540,372.41	49.78	16,962,660.63	6.99	225,577,711.78
合计	472,834,630.39	/	261,589,286.00	/	211,245,344.39	487,205,377.64	/	261,627,665.86	/	225,577,711.78

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	5,302,230.00	5,302,230.00	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	2,375,578.10	2,375,578.10	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	1,987,635.00	1,987,635.00	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

甘肃甘丰种业有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	回收的可能性较小
九分场常国祥	4,500.00	4,500.00	100.00	回收的可能性较小
叶县杨全福	1,309.00	1,309.00	100.00	回收的可能性较小
泌阳安荣强	256.00	256.00	100.00	回收的可能性较小
张鹏	351,322.55	351,322.55	100.00	回收的可能性较小
济南科赛基农化工有限公司	949,074.45	949,074.45	100.00	回收的可能性较小
河南绿保科技发展有限公司	67,696.51	67,696.51	100.00	回收的可能性较小
山东侨昌现代农业有限公司	201,319.04	201,319.04	100.00	回收的可能性较小
洛阳市东园化工有限公司	344,920.00	344,920.00	100.00	回收的可能性较小
湖南华容郭忠培	868,473.60	868,473.60	100.00	回收的可能性较小
洪湖富悦种子经营部(谢先荣)	711,964.17	711,964.17	100.00	回收的可能性较小
安徽宿松刘佩元	821,007.20	821,007.20	100.00	回收的可能性较小
金水闸刘玉梅(江夏区农业局)	431,072.00	431,072.00	100.00	回收的可能性较小
宣城三农种业公司	732,968.60	732,968.60	100.00	回收的可能性较小
湖南安乡李烤权	280,645.10	280,645.10	100.00	回收的可能性较小
监利县种子有限公司	681,686.20	681,686.20	100.00	回收的可能性较小
长阳彭绪冰	524,447.00	524,447.00	100.00	回收的可能性较小
仙桃王明喜	549,361.60	549,361.60	100.00	回收的可能性较小
随州方国铭	614,048.00	614,048.00	100.00	回收的可能性较小
湖北省仙桃市源丰种业有限公司	542,251.00	542,251.00	100.00	回收的可能性较小
浙江杭州伍娟	501,360.00	501,360.00	100.00	回收的可能性较小
曹孝权	98,339.10	98,339.10	100.00	回收的可能性较小
监利李建军	464,004.00	464,004.00	100.00	回收的可能性较小
贵州大胜种业有限公司(遵义市陈永江)	300,385.00	300,385.00	100.00	回收的可能性较小
湖南南县谈建良(谭建良)	426,423.20	426,423.20	100.00	回收的可能性较小
安徽望江徐结宝	388,429.60	388,429.60	100.00	回收的可能性较小
石首张生斌	379,905.40	379,905.40	100.00	回收的可能性较小
仙桃赵文强	302,662.10	302,662.10	100.00	回收的可能性较小
松滋金农种业有限责任公司(代旭光)	232,298.00	232,298.00	100.00	回收的可能性较小
河南固始朱建红	274,698.00	274,698.00	100.00	回收的可能性较小
汉川尹祖德	184,068.00	184,068.00	100.00	回收的可能性较小
汉南曾思来	230,590.00	230,590.00	100.00	回收的可能性较小
河南信阳杨荫柏	210,095.00	210,095.00	100.00	回收的可能性较小
宜昌覃伯阶	222,784.00	222,784.00	100.00	回收的可能性较小
河南固始贺超	220,148.00	220,148.00	100.00	回收的可能性较小
蕲春赵大雨	111,538.60	111,538.60	100.00	回收的可能性较小
湖南澧县周刚	199,501.90	199,501.90	100.00	回收的可能性较小
潜江代士江	206,022.90	206,022.90	100.00	回收的可能性较小
当阳闫美瑛	164,322.00	164,322.00	100.00	回收的可能性较小
白沙洲大市场长虹商行(刘)	203,000.00	203,000.00	100.00	回收的可能性较小
湖南湘西林中良	193,214.00	193,214.00	100.00	回收的可能性较小
河南潢川李孟中	169,182.00	169,182.00	100.00	回收的可能性较小
江苏大丰市种业有限公司(吴学东)	187,912.00	187,912.00	100.00	回收的可能性较小

汉川肖登洲	107,896.50	107,896.50	100.00	回收的可能性较小
蔡甸易洪海	69,001.50	69,001.50	100.00	回收的可能性较小
谷城县种子分公司(曾顺利)	134,760.00	134,760.00	100.00	回收的可能性较小
湖南石门县高思爽	119,271.00	119,271.00	100.00	回收的可能性较小
江西(范)	116,000.00	116,000.00	100.00	回收的可能性较小
山东汶上王伟	112,902.00	112,902.00	100.00	回收的可能性较小
湖南武冈市杨运源	58,823.00	58,823.00	100.00	回收的可能性较小
荆州张磊	107,800.00	107,800.00	100.00	回收的可能性较小
安徽张国庆	105,708.00	105,708.00	100.00	回收的可能性较小
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	100.00	回收的可能性较小
新洲胡爱莲	26,375.40	26,375.40	100.00	回收的可能性较小
荆州市农业局	85,408.98	85,408.98	100.00	回收的可能性较小
武穴市种子分公司(丰占群)	85,150.00	85,150.00	100.00	回收的可能性较小
广州市聚宝农业科技有限公司	82,384.00	82,384.00	100.00	回收的可能性较小
武穴丰勇	80,970.00	80,970.00	100.00	回收的可能性较小
山西刘永红	78,420.00	78,420.00	100.00	回收的可能性较小
山东诸城王治海	66,910.00	66,910.00	100.00	回收的可能性较小
荆州区农业技术推广中心	66,700.00	66,700.00	100.00	回收的可能性较小
应城杨文俊	65,897.00	65,897.00	100.00	回收的可能性较小
山东高密高乾	59,200.00	59,200.00	100.00	回收的可能性较小
建始县土壤肥料工作站(赵希双)	48,000.00	48,000.00	100.00	回收的可能性较小
江西永修周爱民	46,140.00	46,140.00	100.00	回收的可能性较小
河南长葛韩根田	44,780.10	44,780.10	100.00	回收的可能性较小
武汉肖时明	41,000.00	41,000.00	100.00	回收的可能性较小
广东湛江洪再游	40,400.00	40,400.00	100.00	回收的可能性较小
广西横县韦泽林	40,000.00	40,000.00	100.00	回收的可能性较小
荆门东宝区农业局	39,600.00	39,600.00	100.00	回收的可能性较小
河北广平县赵金才	37,275.00	37,275.00	100.00	回收的可能性较小
河南郑州赵坤鹏	34,155.00	34,155.00	100.00	回收的可能性较小
来凤陈学峰	32,300.00	32,300.00	100.00	回收的可能性较小
利川饶孝佩	31,450.00	31,450.00	100.00	回收的可能性较小
荆州吴	27,489.00	27,489.00	100.00	回收的可能性较小
河南延津郑传力	23,290.00	23,290.00	100.00	回收的可能性较小
恩施贺沛然	20,706.00	20,706.00	100.00	回收的可能性较小
湖南娄底曾富中	9,530.00	9,530.00	100.00	回收的可能性较小
竹溪王辉	13,236.00	13,236.00	100.00	回收的可能性较小
河南南阳张志明	12,270.00	12,270.00	100.00	回收的可能性较小
老河口杜宏伟	11,141.00	11,141.00	100.00	回收的可能性较小
鄂州市华容区盛田林生猪养殖专业合作社	11,022.00	11,022.00	100.00	回收的可能性较小
湖北盛丰生态农业	10,350.00	10,350.00	100.00	回收的可能性较小
荆门韦富裕	6,404.00	6,404.00	100.00	回收的可能性较小
江苏丰县谢金峰	5,745.00	5,745.00	100.00	回收的可能性较小
山东昌邑刘维忠	5,220.00	5,220.00	100.00	回收的可能性较小
安陆邓维荣	4,438.00	4,438.00	100.00	回收的可能性较小
宜城王宏伟	2,975.00	2,975.00	100.00	回收的可能性较小



湖南衡阳刘章生	2,785.00	2,785.00	100.00	回收的可能性较小
安徽阜阳张超	2,000.00	2,000.00	100.00	回收的可能性较小
江西新干县聂永清	1,725.00	1,725.00	100.00	回收的可能性较小
江西都昌县罗文明	485.00	485.00	100.00	回收的可能性较小
湖南双峰李金元	450.30	450.30	100.00	回收的可能性较小
湖南攸县胡小雄	5.50	5.50	100.00	回收的可能性较小
安徽望江县利农种子店(孙双杰)	0.40	0.40	100.00	回收的可能性较小
合计	244,665,005.23	244,665,005.23	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	228,169,625.16	16,924,280.77	7.42
合计	228,169,625.16	16,924,280.77	7.42

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	其他变动	
应收账款	261,627,665.86	81,776.91	120,156.77			261,589,286.00
坏账						
合计	261,627,665.86	81,776.91	120,156.77			261,589,286.00

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	38,668,052.87	5 年以内	8.18	37,715,241.88
济南天邦化工有限公司	26,437,408.05	3 年以上	5.59	26,437,407.90
昆山颖泰信博化工有限公司	25,035,661.00	5 年以内	5.29	21,254,661.00
山东胜邦绿野化学有限公司	22,391,250.41	4 年以上	4.74	22,391,250.41
滨州市康乐和化工有限公司	21,700,216.60	3-4 年	4.59	21,700,216.60
合计	134,232,588.93	-	28.39	129,498,777.79

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,200,000.00	4,809,417.10
合计	1,200,000.00	4,809,417.10

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□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

其他说明:

□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	316,440,992.87	82.41	333,122,281.12	85.97

1 至 2 年	51,645,585.82	13.45	42,231,145.28	10.90
2 至 3 年	9,052,357.12	2.36	6,141,617.36	1.59
3 年以上	6,824,315.96	1.78	5,976,261.96	1.54
合计	383,963,251.77	100.00	387,471,305.72	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：  
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算是因为未到结算期。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

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(%)
ACRON SWITZERLAND AG	52,037,717.14	1 年以内	13.55
FERTILIZERS AND CHEMICALS LTD PRIVATE COMPANY	26,000,684.84	1-2 年	6.77
KOCH AGRONOM SERVICES, LLC	14,775,042.95	1-2 年	3.85
KELP PRODUCTS INTERNATIONAL (PTY) LTD	9,897,966.25	1 年以内	2.58
FERTISUL INTERNATIONAL LIMITED	9,389,379.36	1 年以内	2.45
合计	112,100,790.54	-	29.20

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	3,713,043.82	4,155,714.45
应收股利		
其他应收款	110,289,412.28	99,947,134.85
合计	114,002,456.10	104,102,849.30

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	3,713,043.82	2,870,462.02

委托贷款		
债券投资		931,909.97
理财产品		353,342.46
合计	3,713,043.82	4,155,714.45

## (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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	16,668,142.66
1 至 2 年	52,550,570.56
2 至 3 年	1,563,506.25
3 年以上	
3 至 4 年	43,466,411.14
4 至 5 年	25,651,569.05
5 年以上	29,716,426.24
合计	169,616,625.90

## (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	53,685,013.80	53,685,013.80
往来款	93,747,211.38	99,858,422.95
保证金	8,909,768.19	463,250.00
押金	8,350,286.85	137,101.40
备用金	4,732,091.41	4,425,641.35
代扣代缴款	192,254.27	426,395.53
其他		276,943.32
合计	169,616,625.90	159,272,768.35

## (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)	
2020年1月1日余额	30,513,436.63		28,812,196.87	59,325,633.50
2020年1月1日余额在本期	30,513,436.63		28,812,196.87	59,325,633.50
--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	6,580.12			6,580.12
本期转回				
本期转销				
本期核销			5,000.00	5,000.00
其他变动				
2020年6月30日余额	30,520,016.75		28,807,196.87	59,327,213.62

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	其他变动	
其他应收款	59,325,633.50	6,580.12		5,000.00		59,327,213.62
合计	59,325,633.50	6,580.12		5,000.00		59,327,213.62

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	个人欠款及业绩承诺补偿款	50,588,742.10	5年以内	29.83	9,399,047.29
广西汇智弘祥商贸有限公司	业绩补偿款	30,000,000.00	1-2年	17.69	900,000.00
李日裕	业绩补偿款	16,365,660.63	3-4年	9.65	2,454,849.09
林州重机发展有限公司	往来款	10,000,000.00	4-5年	5.90	5,000,000.00
河南粮食产业投资担保有限公司	保证金	10,000,000.00	1年以内	5.90	
合计	/	116,954,402.73	/	68.97	17,753,896.38

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	209,011,822.47	176,975.55	208,834,846.92	233,174,004.31	1,018,008.04	232,155,996.27

在产品	1,584,607.78		1,584,607.78	860,495.09		860,495.09
库存商品	218,363,807.72	24,358,554.95	194,005,252.77	191,531,468.48	25,844,869.03	165,686,599.45
周转材料	5,067,148.04		5,067,148.04	2,222,753.86		2,222,753.86
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	751,219.39		751,219.39	9,264,928.21		9,264,928.21
合计	434,778,605.40	24,535,530.50	410,243,074.90	437,053,649.95	26,862,877.07	410,190,772.88

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,018,008.04			841,032.49		176,975.55
在产品						
库存商品	25,844,869.03			1,486,314.08		24,358,554.95
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	26,862,877.07			2,327,346.57		24,535,530.50

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	41,000,000.00	189,500,000.00
预缴企业所得税	4,876,066.38	2,963,767.22
增值税留抵税额	55,585,806.25	32,310,053.00
其他税费	1,737.00	34,911.42
合计	101,463,609.63	224,808,731.64

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(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

**15、 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

## 16、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

## 17、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	19,600,370.06			-352,141.86						19,248,228.20	
深圳金谷农发种业有限公司	45,077.41			-22,421.79						22,655.62	
湖北禾盛金裕农业科技有限公司	359,994.08			-133,464.66						226,529.42	
小计	20,005,441.55			-508,028.31						19,497,413.24	
合计	20,005,441.55			-508,028.31						19,497,413.24	

**18、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

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
华智水稻生物技术有限公司					注1	

注1：上述投资系本公司之子公司湖北省种子集团有限公司出于战略目的计划长期持有的权益工具投资，在新金融工具准则首次执行日，本公司将其指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、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	17,042,277.00			17,042,277.00
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	17,042,277.00			17,042,277.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,902,663.27			5,902,663.27

2. 本期增加金额	252,971.28		252,971.28
(1) 计提或摊销	252,971.28		252,971.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	6,155,634.55		6,155,634.55
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	10,886,642.45		10,886,642.45
2. 期初账面价值	11,139,613.73		11,139,613.73

## (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

## 21、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	615,368,956.69	643,815,837.98
固定资产清理		
合计	615,368,956.69	643,815,837.98

## 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	563,191,382.90	545,863,043.94	17,043,766.06	21,422,866.15	1,147,521,059.05
2. 本期增加金额	172,800.00	1,695,761.63	256,115.03	108,946.13	2,233,622.79
(1) 购置	172,800.00	1,695,761.63	256,115.03	108,946.13	2,233,622.79
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		427,292.98	1,008,414.66		1,435,707.64
(1) 处置或报废		427,292.98	1,008,414.66		1,435,707.64

4. 期末余额	563,364,182.90	547,131,512.59	16,291,466.43	21,531,812.28	1,148,318,974.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	110,714,161.29	263,089,190.33	12,687,144.93	16,119,970.42	402,610,466.97
2. 本期增加金额	7,660,368.73	21,664,802.07	635,342.29	502,808.62	30,463,321.71
(1) 计提	7,660,368.73	21,664,802.07	635,342.29	502,808.62	30,463,321.71
3. 本期减少金额		417,784.37	800,740.90		1,218,525.27
(1) 处置或报废		416,853.09	800,740.90		1,217,593.99
(2) 转出		931.28			931.28
4. 期末余额	118,374,530.02	284,336,208.03	12,521,746.32	16,622,779.04	431,855,263.41
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	379,267,191.49	227,833,302.44	3,752,614.86	4,515,847.90	615,368,956.69
2. 期初账面价值	386,754,760.22	247,811,851.49	4,339,515.88	4,909,710.39	643,815,837.98

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	103,040,882.00	68,966,328.04		34,074,553.96

## (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	30,551,996.77

## (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
农贸市场门面房	510,469.13	正在补办建设手续
新餐厅	1,683,063.64	历史原因未办妥证书
新大门传达室	376,261.34	历史原因未办妥证书
宿舍楼	1,899,946.87	正在办理中
办公楼	2,620,736.49	正在办理中
职工餐厅	775,709.05	正在办理中
东西仓库	1,852,833.87	正在办理中
综合配电室	530,746.26	正在办理中

消防泵房	181,502.19	正在办理中
硝化车间	1,509,120.42	正在办理中
锅炉房	1,051,908.46	正在办理中
厂区风机房	92,951.35	正在办理中
污水厂值班室	113,079.01	正在办理中
大粮仓仓库 13	1,862,207.45	正在办理中
大粮仓仓库 14	1,862,207.45	正在办理中
大粮仓仓库 15	1,862,207.45	正在办理中
大粮仓仓库 16	1,862,207.51	正在办理中
宿舍楼	1,658,331.31	正在办理中
小麦 1 号库	1,197,571.11	正在办理中
小麦 2 号库	1,197,571.11	正在办理中
小麦 4 号库	1,197,571.11	正在办理中
成品麸皮库	367,167.62	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

## 22、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	13,895,000.57	13,015,458.35
工程物资		
合计	13,895,000.57	13,015,458.35

### 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
氧化铝车间	22,950,889.04	9,201,618.21	13,749,270.83	22,071,346.82	9,201,618.21	12,869,728.61
尾气技改	145,729.74		145,729.74	145,729.74		145,729.74
合计	23,096,618.78	9,201,618.21	13,895,000.57	22,217,076.56	9,201,618.21	13,015,458.35

#### (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
氧化铝车间	23,200,000.00	22,071,346.82	879,542.22			22,950,889.04	98.93	95%				自筹
尾气技改	1,000,000.00	145,729.74				145,729.74	14.57	20%				自筹
合计	24,200,000.00	22,217,076.56	879,542.22			23,096,618.78	/	/			/	/

## (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

## 23、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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、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	233,510,780.04		1,433,457.00	1,786,466.67	5,821,180.68	411,814,428.16
2. 本期增加金额		1,210,000.00		16,000.00			1,226,000.00
(1) 购置		1,210,000.00		16,000.00			1,226,000.00
(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	234,720,780.04		1,449,457.00	1,786,466.67	5,821,180.68	413,040,428.16
二、累计摊销							
1. 期初余额	31,363,730.10	77,170,234.40		912,305.65	508,320.37	3,069,732.80	113,024,323.32
2. 本期增加金额	1,539,335.32	7,956,853.47		23,084.76		94,596.36	9,613,869.91
(1) 计提	1,539,335.32	7,956,853.47		23,084.76		94,596.36	9,613,869.91
3. 本期减少金额				75,731.52			75,731.52
(1) 处置				75,731.52			75,731.52
4. 期末余额	32,903,065.42	85,127,087.87		859,658.89	508,320.37	3,164,329.16	122,562,461.71
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	136,359,478.35	149,593,692.17		589,798.11	1,278,146.30	2,656,851.52	290,477,966.45
2. 期初账面价值	137,898,813.67	156,340,545.64		521,151.35	1,278,146.30	2,751,447.88	298,790,104.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (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

## 27、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	
水稻	1,619,808.61	2,062,253.81			2,037,253.81	1,644,808.61
玉米	3,588,764.45	1,578,843.25			1,563,443.25	3,604,164.45
公共		462,391.26			462,391.26	
华泰水稻		266,135.47			266,135.47	
庆发水稻		955,279.96			955,279.96	
日常化水稻项目		3,541,997.19			3,541,997.19	
常规粳稻	733,788.30	224,811.31			169,542.75	789,056.86
杂交粳稻	169,542.74	18,734.30			126,812.74	61,464.30
杂交籼稻	1,244,525.88	103,553.52				1,348,079.40
常规籼稻		37,468.56				37,468.56
扬13-122	301,112.42	18,811.27				319,923.69
扬14-122	151,112.41	18,811.31				169,923.72
扬辐麦5162	141,112.37	18,811.36				159,923.73
扬辐麦4188	171,112.38	18,811.36				189,923.74
扬辐麦5145	151,112.39	18,811.36				169,923.75
扬15-9	69,899.21	18,811.36				88,710.57
扬15G70	69,899.23	18,811.36				88,710.59
扬辐麦5054	69,899.23	18,811.36				88,710.59
扬辐麦5079	49,899.17	18,811.35				68,710.52
扬15-43	49,899.11	18,811.34				68,710.45
扬辐麦8022	17,485.91	18,811.36				36,297.27
扬辐麦8161	10,051.10	18,811.36				28,862.46
水稻绣占9号开发	1,198,320.53					1,198,320.53
水稻盐两优078号开发		1,043,280.33				1,043,280.33
水稻湘两优336号开发		1,000,400.06				1,000,400.06
高产小麦	460,220.01	27,000.00				487,220.01
抗旱小麦	283,611.12	12,000.00				295,611.12
高产玉米	186,954.25	40,000.00				226,954.25
特种玉米	69,017.92	21,000.00				90,017.92
玉米黄淮海	4,625,113.87	4,660,255.57			575,881.86	8,709,487.58
玉米西北春播区		15,296.62				15,296.62



玉米西北春播区	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	113,123.71					113,123.71
小麦	1,467,645.76	189,564.73				1,657,210.49
花生	11,801.00	112,562.16				124,363.16
优利斯筛选试验项目	2,659,543.93	23,598.70			23,598.70	2,659,543.93
东华北春播中晚熟区	2,562,513.42	5,014.80				2,567,528.22
西南春播区	481,313.38	145,994.74				627,308.12
西北春播区	557,972.28	386,959.95				944,932.23
黄淮海夏播区	277,283.15	31,923.57				309,206.72
黄淮海夏播区大豆种	170,234.01	1,074,796.45				1,245,030.46
黄淮南片半冬性小麦种	1,527,707.75					1,527,707.75
合计	25,346,620.53	18,266,852.46			9,722,336.99	33,891,136.00

## 28、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
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	295,468,307.93					295,468,307.93

**(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		
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
中农发河南农化 有限公司	146,908,912.33					146,908,912.33
合计	163,051,423.11					163,051,423.11

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

本公司除中农发河南农化有限公司以前年度已全额计提减值的商誉外其他商誉均为 2011 年-2015 年间发生的非同一控制下企业合并产生的农作物种子行业公司的商誉,各被合并方经营业务未发生变更,年末商誉所属资产组未发生重大变动,故年末本集团对商誉以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试,其主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入,该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

**(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

对商誉进行减值测试时,管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预测增长率和毛利率,其中五年后永续期增长率均假设为零,预测的现金流量并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率 11%左右为折现率。

**(5). 商誉减值测试的影响**

√适用 □不适用

本年度本集团根据上述测试,商誉减值准备计提 0.00 元。

其他说明:

□适用 √不适用

**29. 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
中农天泰实验土地租 赁费	8,816,487.00	562,998.80			9,379,485.80
鄂州(粮食)科研基 地	2,296,445.60				2,296,445.60
融资租赁服务费(平	2,091,939.62		432,815.10		1,659,124.52

安国际)					
新址(高农)园林景观	2,079,872.28				2,079,872.28
海南乐东土地流转租金	1,706,400.00				1,706,400.00
融资租赁服务费(远东国际)	1,645,833.37		394,999.98		1,250,833.39
二期绿化工程	551,716.15				551,716.15
南海广陵土地租金	541,650.00				541,650.00
仓库防水工程款	535,415.10	440,000.00			975,415.10
鄂州路口土地流转租金	484,159.20				484,159.20
国泰大厦装修	350,955.56		61,933.32		289,022.24
海南基地租金	347,520.00				347,520.00
实验室装修费	346,601.89				346,601.89
海南基地改造支出	321,487.04				321,487.04
绿化费	281,216.68				281,216.68
鄂州华泰种业景观绿化工程	240,500.54				240,500.54
办公楼改造费用	221,032.36		6,512.34		214,520.02
品种权使用费	187,133.68				187,133.68
植被绿化	156,256.15		12,499.98		143,756.17
地热采矿权出让金	127,833.22		9,833.34		117,999.88
科研基地改建费	103,049.63				103,049.63
70年土地租赁费	62,058.32		732.96		61,325.36
棉花品种试验站建设费用	53,791.60				53,791.60
鄂州路口基地改造	49,000.00				49,000.00
金扬公司房租仓储费用	47,168.28				47,168.28
办公场地租赁费	42,895.40	66,884.29	41,967.52		67,812.17
网络建设费	34,027.78		5,833.32		28,194.46
一车间DCS控制室装修费	26,061.60		19,546.26		6,515.34
田口土地租赁费	22,966.00				22,966.00
种子协会会费	15,000.00				15,000.00
合计	23,786,474.05	1,069,883.09	986,674.12		23,869,683.02

### 30、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	156,406,017.67	39,101,504.41	156,406,017.67	39,101,504.41
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	156,406,017.67	39,101,504.41	156,406,017.67	39,101,504.41

## (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	12,353,972.93	1,853,095.94	12,302,131.93	1,845,319.79
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	12,353,972.93	1,853,095.94	12,302,131.93	1,845,319.79

## (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	345,452,030.12	457,228,659.32
可抵扣亏损	60,875,539.51	60,875,539.51
合计	406,327,569.63	518,104,198.83

## (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	374,248.06	374,248.06	
2022 年	30,379,028.42	30,379,028.42	
2023 年	3,906,559.68	3,906,559.68	
2024 年	16,075,761.29	16,075,761.29	
合计	60,875,539.51	60,875,539.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						

合同履行成本					
应收退货成本					
合同资产					
预付工程及设备款	5,590,000.00		5,590,000.00	5,690,000.00	5,690,000.00
预付房屋及土地款	24,963,000.00		24,963,000.00	24,963,000.00	24,963,000.00
合计	30,553,000.00		30,553,000.00	30,653,000.00	30,653,000.00

## 32、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		2,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	49,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	55,397,033.80	52,000,000.00
合计	140,397,033.80	138,000,000.00

短期借款分类的说明：

年末本集团无已逾期未偿还的短期借款。截止年末短期借款具体情况如下：

1) 抵押借款：①子公司-河南枣花粮油有限公司，以房屋产权与土地使用权为抵押，取得银行借款 1,000.00 万元，借款年利率为 4.80%。

②子公司-山东中农天泰种业有限公司，以房屋产权与土地使用权为抵押，取得银行借款 1,500.00 万元，借款年利率为 6.95%。

③子公司-山西潞玉种业股份有限公司以土地使用权为抵押，取得银行借款 1,000.00 万元，借款年利率为 5.22%。

④子公司-湖北鄂科华泰种业股份有限公司以房屋产权与土地使用权为抵押，取得银行借款 500.00 万元，年利率 5.655%。

⑤子公司-中农发河南农化有限公司以房屋产权为抵押，取得银行借款 2,000.00 万元，借款年利率为 7.00%。

2) 保证借款：①子公司-山东中农天泰种业有限公司由副董事长李勇和、总经理刘宁、王磊提供担保，取得银行借款 500.00 万元，借款年利率为 8.49%。

②子公司-周口中垦现代农业产业服务有限公司，由河南粮食产业投资担保有限公司提供担保，取得银行借款 2,000 万元，借款年利率为 3.45%。

## (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

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,000,000.00	22,000,000.00
合计	22,000,000.00	22,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 36、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	26,570,644.10	21,953,556.23
委托制种	19,986,935.79	18,750,067.04
商品	11,162,547.31	35,335,482.60
固定资产	10,274,585.86	9,150,261.51
在建工程	9,515,420.04	16,023,057.69
品牌权使用费	60,850.00	
土地租金		2,005,940.20
其他	7,694,212.97	9,608,154.71
合计	85,265,196.07	112,826,519.98

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国农业生产资料集团公司	2,857,473.04	未到结算期
江苏扬麦科技发展有限公司	2,152,354.74	未到结算期
合计	5,009,827.78	/

其他说明:

□适用 √不适用

**37、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	426,348.00	426,348.00
合计	426,348.00	426,348.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
化肥等商品业务	355,661,821.34	339,312,367.62
种子销售业务	87,205,593.99	39,464,847.14
其他	122,526.00	1,450,456.80
合计	442,989,941.33	380,227,671.56

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	20,883,501.39	40,093,718.06	47,221,583.41	13,755,636.04
二、离职后福利-设定提存计划	255,598.70	1,498,880.41	1,388,952.93	365,526.18
三、辞退福利		130,926.44	102,638.00	28,288.44
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,139,100.09	41,723,524.91	48,713,174.34	14,149,450.66

**(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	19,045,290.74	32,088,976.69	40,196,745.20	10,937,522.23

贴和补贴				
二、职工福利费	32,381.56	1,723,811.23	1,726,043.23	30,149.56
三、社会保险费	187,866.02	2,581,256.22	1,596,640.00	1,172,482.24
其中：医疗保险费	164,152.91	2,229,920.33	1,257,161.99	1,136,911.25
工伤保险费	13,328.39	31,297.89	22,031.39	22,594.89
生育保险费	10,384.72	44,199.60	41,608.22	12,976.10
补充医疗保险		275,838.40	275,838.40	
四、住房公积金	112,812.80	2,425,957.04	2,430,863.40	107,906.44
五、工会经费和职工教育经费	1,182,338.41	427,440.96	425,015.66	1,184,763.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
临时工工资及其他	322,811.86	846,275.92	846,275.92	322,811.86
合计	20,883,501.39	40,093,718.06	47,221,583.41	13,755,636.04

**(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	247,692.93	1,032,918.58	928,227.41	352,384.10
2、失业保险费	6,512.03	38,183.46	34,679.38	10,016.11
3、企业年金缴费	1,393.74	427,778.37	426,046.14	3,125.97
合计	255,598.70	1,498,880.41	1,388,952.93	365,526.18

其他说明：

□适用 √不适用

**40、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	8,288.22	473,728.11
消费税		
营业税		
企业所得税	36,762,539.12	37,140,534.14
个人所得税	1,231,025.42	655,010.37
城市维护建设税	87,063.45	99,008.69
土地使用税	540,065.61	598,397.53
房产税	722,742.87	963,080.41
教育费附加	83,007.74	83,700.55
资源税		82,283.60
印花税	248,689.96	
其他		108,449.76
合计	39,683,422.39	40,204,193.16



## 41、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	1,192,496.16	144,853.12
应付股利	8,883,862.52	8,869,950.19
其他应付款	110,792,324.75	30,503,722.71
合计	120,868,683.43	39,518,526.02

## 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	1,192,496.16	144,853.12
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,192,496.16	144,853.12

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-应付子公司其他股东权利	6,986,012.33	6,972,100.00
应付股利-XXX		
合计	8,883,862.52	8,869,950.19

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：

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
普通股股利-宋全启郭文江赵俊锋	1,897,850.19	债权质押款项
河南农化未付股利	4,550,000.00	保留子公司经营所需资金
合计	6,447,850.19	

**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	102,257,006.37	26,252,925.05
个人往来	261,956.17	3,541,235.23
预提费用	5,375,957.74	285,084.57
代扣代缴五险一金	239,291.79	387,129.35
其他	2,658,112.68	37,348.51
合计	110,792,324.75	30,503,722.71

**(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
谢韵	15,000,000.00	往来款
山西伦达肉类工业有限公司	1,518,706.40	对方支付部分货款转违约金
合计	16,518,706.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、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	6,000,000.00	22,500,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	29,422,035.77	34,151,824.74
1年内到期的租赁负债		
合计	35,422,035.77	56,651,824.74

**44、他流动负债**

□适用 √不适用

**45、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	24,000,000.00	
保证借款		

信用借款		
合计	24,000,000.00	

长期借款分类的说明：

期末抵押借款为子公司湖北省种子集团有限公司以房屋产权为抵押，借款期限为 2020 年 5 月 9 日至 2022 年 5 月 9 日，借款利率为 4.90%，分期偿还本金。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、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	20,421,097.31	34,991,782.57
专项应付款	69,926,842.86	69,859,595.75
合计	90,347,940.17	104,851,378.32

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
融资租赁款	20,421,097.31	34,991,782.57
合计	20,421,097.31	34,991,782.57

**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	36,221,186.75	78,902.11	0.00	36,300,088.86	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	35,276.00	10,480.00	22,135.00	23,621.00	安徽农业大学
合计	69,859,595.75	89,382.11	22,135.00	69,926,842.86	/

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、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	55,105,128.45	6,512,695.50	8,337,762.06	53,280,061.89	政府拨入
合计	55,105,128.45	6,512,695.50	8,337,762.06	53,280,061.89	/

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	5,512,500.00			735,000.00		4,777,500.00	与资产相关
省现代种业发展资金项目	4,396,745.50			159,440.84		4,237,304.66	与资产相关
农业综合开发项目	3,550,873.44			145,743.92		3,405,129.52	与资产相关
国家生物育种能力建设与产业化专项	2,497,815.64			279,405.34		2,218,410.30	与资产相关

田口车间改扩建	2,320,620.64			84,144.84	2,236,475.80	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	1,446,250.00	81,782.84		26,248.19	1,501,784.65	与资产相关
省科技成果转化项目	461,914.24			168,450.96	293,463.28	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-农机具	79,200.00			50,000.00	29,200.00	与资产相关
2017 年市级服务业发展引导资金项目	43,750.00			2,500.00	41,250.00	与资产相关
2019 种子创新项目	1,000,000.00			1,000,000.00		与收益相关
科技扶贫成果转化项目（优质高产高效农作物新品种技术示范）	818,286.67			168,741.98	649,544.69	与收益相关
稻麦良种生产加工技术改造和品牌创建	322,333.33			19,000.00	303,333.33	与资产相关
粮食订单生产产业化服务建设	124,833.33			12,600.00	112,233.33	与资产相关
基于辐射诱变选育抗赤霉病小麦新品种	77,250.00			4,500.00	72,750.00	与资产相关
收 2020 年山西省冬季种植鉴定项目补助款		75,000.00		75,000.00		与收益相关
收到 2019 上党区农民培育项目尾款		230,000.00		230,000.00		与收益相关
收到 2020 年农业部春季种植鉴定项目补助		280,000.00		280,000.00		与收益相关
收到玉米品种分子鉴定与田间性状鉴定的相关性验证种植试验项目补助		40,000.00		40,000.00		与收益相关
收到阳泉市扶贫办培训费		35,000.00		35,000.00		与收益相关
收到救灾备荒种子储备款		550,000.00		550,000.00		与收益相关
收到省级救灾备荒补助款		100,000.00		100,000.00		与收益相关
收到种子种薯认证试点示范费		50,000.00		50,000.00		与收益相关
收到襄垣县谷子提纯复壮款		158,000.00		158,000.00		与收益相关
收到临县财政局扶贫款		31,500.00		31,500.00		与收益相关
收到 2020 年农业部春季种植鉴定项目补助		320,000.00		320,000.00		与收益相关
收到江都区项目改造款		89,200.00		25,273.33	63,926.67	与收益相关
科技扶贫成果转化项目（优质高产高效农作物新品种技术示范）		107,590.00		107,590.00		与收益相关
省种子站转泛玉 298 备荒种子储备		20,000.00		20,000.00		与收益相关
高新技术企业首次认定补贴		200,000.00		200,000.00		与收益相关
1-88 科技创新平台绩效考核		300,000.00		300,000.00		与收益相关
1-127 对发展中国家常规性科技援助项目		510,000.00		510,000.00		与收益相关
河南省科技中小企业市级奖		10,000.00		10,000.00		与收益相关
收农科所重大创制项目报账资金		9,999.25		9,999.25		与收益相关
重大创制报支费用		16,593.10		16,593.10		与收益相关
收扬州邗江劳动就业服务中心稳岗补贴		182,588.85		182,588.85		与收益相关
收平阳县科学技术局 2019 乡村振兴资金		2,000,000.00		2,000,000.00		与收益相关
应收救灾备荒种子补助款		227,490.00		227,490.00		与收益相关
补助资金		2,951.46		2,951.46		与收益相关
合计	55,105,128.45	6,512,695.50	8,337,762.06	53,280,061.89		

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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

**54、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

**55、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	40,232,812.05			40,232,812.05
合计	419,512,519.71			419,512,519.71

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、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	81,529.59	1,279,166.19	1,265,426.43	95,269.35
合计	81,529.59	1,279,166.19	1,265,426.43	95,269.35

**59、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

**60、分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-77,283,676.10	-95,467,560.32
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	-77,283,676.10	-95,467,560.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,078,698.36	18,183,884.22
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	-86,362,374.46	-77,283,676.10

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。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,245,443,254.94	1,178,775,281.05	2,338,403,152.81	2,275,389,698.30
其他业务	9,889,479.11	5,917,544.27	12,081,544.19	1,341,668.27
合计	1,255,332,734.05	1,184,692,825.32	2,350,484,697.00	2,276,731,366.57

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	407,163.29	806,815.13
教育费附加	310,846.74	774,492.97
资源税	113,982.73	
房产税	658,007.65	834,835.84
土地使用税	984,453.69	1,026,288.05
车船使用税	10,646.20	9,424.26
印花税	317,272.87	131,943.33
合计	2,802,373.17	3,583,799.58

**63、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	9,020,384.07	8,812,239.32
运杂费	5,120,550.32	3,672,954.02
包装费	188,735.68	6,201,004.39
折旧费	3,009,862.30	2,844,239.96
差旅费	794,430.28	1,393,562.63
业务宣传费	1,578,858.27	1,438,140.77
交通费	489,210.66	496,158.48
仓储费	603,824.20	981,775.49
销售服务费	313,146.98	323,838.70
会议费	135,352.00	332,873.31
租赁费	238,012.06	160,742.68
业务招待费	456,439.74	706,255.64
劳务费	25,532.00	
修理费	256,855.08	206,961.19
摊销	14,460.00	269,908.89
保险费	679,068.48	
样品及产品损耗	312,581.76	322,451.59
装卸费	1,045,373.13	801,737.85
办公费	49,746.53	136,427.88
咨询费	60,200.00	112,383.50
检测费	1,238,495.66	17,370.00
其他		993,806.17
合计	25,631,119.20	30,224,832.46

**64、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	22,297,139.35	22,096,491.60
折旧费	17,718,391.91	9,137,765.18
摊销费用	6,017,973.81	6,920,966.68
物业费	1,515,683.60	2,156,273.74
交通费	512,254.95	1,058,781.81
租赁费	1,873,332.68	812,916.82
中介机构费用	1,859,820.10	2,264,778.17
差旅费	268,715.26	724,464.05
招待费	1,123,869.57	1,328,328.20
办公费	1,310,689.34	523,509.71
宣传费	317,016.40	
修理费	430,994.21	612,216.04
会议费	46,892.87	406,320.50
咨询费	231,269.14	191,982.87
其他	2,657,587.30	4,676,754.18
合计	58,181,630.49	52,911,549.55

**65、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	1,081,060.33	3,140,829.82
职工薪酬	3,386,539.39	4,443,639.64
折旧与摊销	2,982,493.61	2,053,289.76
委外研究开发费	1,713,093.20	449,100.00
检测试验费	382,980.01	16,386.00
物业水电费	22,229.09	51,654.68
交通费	212,241.98	317,901.97
办公费	78,060.42	83,454.57
租赁费	1,123,462.62	43,072.13
中介机构服务费		13,510.00
通讯费	35,386.27	46,027.87
其他	963,971.95	1,652,820.58
合计	11,981,518.87	12,311,687.02

**66、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	4,111,148.84	4,710,485.82
减：利息收入	-2,020,470.40	-1,737,273.49
汇兑损益		-2,330.31
手续费	5,450,436.99	2,990,942.61
合计	7,541,115.43	5,961,824.63

**67、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	735,000.00	900,000.00
省现代种业发展资金项目	159,440.84	159,440.84
农业综合开发项目	145,743.92	423,239.00
国家生物育种能力建设与产业化专项	279,405.34	879,405.34
田口车间改扩建	84,144.84	84,144.84
2015 年省级粮食适度规模经营资金（农作物种子创新）项目	26,248.19	
省科技成果转化项目	168,450.96	75,847.96
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-农机具	50,000.00	279,726.65
2017 年市级服务业发展引导资金项目	2,500.00	2,500.00
2019 种子创新项目	1,000,000.00	
科技扶贫成果转化项目（优质高产高效农作物新品种技术示范）	107,590.00	
稻麦良种生产加工技术改造和品牌创建	19,000.00	
粮食订单生产产业化服务建设	12,600.00	
基于辐射诱变选育抗赤霉病小麦新品种	4,500.00	
收 2020 年山西省冬季种植鉴定项目补助款	675,000.00	
收到 2019 上党区农民培育项目尾款	230,000.00	
收到玉米品种分子鉴定与田间性状鉴定的相关性验证种植试验项目补助	40,000.00	
收到阳泉市扶贫办培训费	35,000.00	
收到救灾备荒种子储备款	550,000.00	
收到省级救灾备荒补助款	100,000.00	
收到种子种薯认证试点示范费	50,000.00	
收到襄垣县谷子提纯复壮款	158,000.00	
收到临县财政局扶贫款	31,500.00	
收到江都区项目改造款	25,273.33	
省种子站转泛玉 298 备荒种子储备	20,000.00	53,300.00
高新技术企业首次认定补贴	200,000.00	
1-88 科技创新平台绩效考核	300,000.00	
1-127 对发展中国家常规性科技援助项目	510,000.00	
河南省科技中小企业市级奖	10,000.00	
收农科所重大创制项目报账资金	9,999.25	
重大创制报支费用	16,593.10	
收扬州邗江劳动就业服务中心稳岗补贴	182,588.85	
公司多点品比试验费项目	11,440.00	
科技扶贫	59,791.98	
收平邑县科学技术局 2019 乡村振兴资金	2,000,000.00	
应收救灾备荒种子补助款	325,000.00	975,000.00
补助款	2,951.46	29,260.00
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
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

收到种植鉴定补助款		510,000.00
收到 2018 年长阳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
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
合计	8,337,762.06	6,810,023.43

**68、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	-508,028.31	-622,707.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,767,537.91	5,426,645.10
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	5,259,509.60	5,260,856.32

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√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
其他应收款坏账损失	6,580.12	57,172.87
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-38,379.86	106,002.35
合计	-31,799.74	163,175.22

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、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	-145,024.86	19,425.71
合计	-145,024.86	19,425.71

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得	36,370.53		36,370.53
赔偿款	300,785.71		300,785.71
罚款收入	8,808.05		8,808.05
其他	691,117.68	321,535.03	691,117.68
合计	1,037,081.97	321,535.03	1,037,081.97

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

**75、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	32,515.79	60,458.78	32,515.79
其中：固定资产处置损失	32,515.79	60,458.78	32,515.79
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	349,601.98	7,000.00	349,601.98
赔偿款	100,000.00	435,737.00	100,000.00
罚款支出	43,617.79		43,617.79
其他	8,796.43	850,559.65	8,796.43
合计	534,531.99	1,353,755.43	534,531.99

## 76、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	808,721.75	-37,912.93
递延所得税费用		-7,776.14
合计	808,721.75	-45,689.07

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-21,511,251.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,226,687.79
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,035,409.54
所得税费用	808,721.75

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、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	6,529,276.59	94,477,806.78
利息收入	162,915.60	3,708,418.73
政府补助	13,871,811.96	4,411,959.20
保险赔偿	1,000,000.00	
保证金	810,000.00	
其他	158,424.86	1,943,654.17
合计	22,532,429.01	104,541,838.88

## (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	42,292,822.49	61,825,701.51
财务费用-手续费	6,258,398.05	298,574.56
营业外支出	88,091.53	1,587.65
保证金	10,759,098.00	
其他	18,129,941.91	12,874,082.12
合计	77,528,351.98	74,999,945.84

## (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
业绩补偿款		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

## (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
融资租赁款		64,715,000.00
关联方借款	72,000,000.00	
合计	72,000,000.00	64,715,000.00

## (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
担保手续费		100,000.00
合计		9,157,713.26

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-22,319,973.66	-19,973,413.46
加：资产减值准备		
信用减值损失	-31,799.74	-163,175.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,021,781.65	32,520,511.51
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,138,226.18	8,637,639.32
长期待摊费用摊销	955,474.12	810,152.44
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）	155,393.22	-2,989.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,037.42	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）	11,680,876.05	6,858,666.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,738,220.47	-5,260,856.32
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）	7,776.15	-7,776.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	128,753.73	20,682,363.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,148,623.14	65,048,848.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,886,922.15	-87,661,472.83
其他	-15,493,026.43	13,348,719.35
经营活动产生的现金流量净额	82,244,597.23	34,881,240.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	303,284,272.16	281,217,733.42
减：现金的期初余额	220,471,158.17	390,526,457.99
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	82,813,113.99	-109,308,724.57
--------------	---------------	-----------------

## (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	303,284,272.16	220,471,158.17
其中：库存现金	1,022,348.22	251,590.51
可随时用于支付的银行存款	284,091,153.31	214,941,206.82
可随时用于支付的其他货币资金	18,170,770.63	5,278,360.84
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	303,284,272.16	220,471,158.17
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

## 80、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

## 81、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	38,636,779.20	冻结的存款、质押存单、信用证保证金及维修基金
固定资产	101,837,074.72	银行借款抵押
无形资产	41,758,824.30	银行借款抵押
合计	182,232,678.22	/

## 82、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	-	-	197,356.06
其中：美元	13,235.34	7.0795	93,699.59
欧元			
港币			
巴基斯坦卢比	2,456,314.38	0.0422	103,656.47
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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	735,000.00	其他收益	735,000.00
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	145,743.92	其他收益	145,743.92
国家生物育种能力建设与产业化专项	279,405.34	其他收益	279,405.34
田口车间改扩建	84,144.84	其他收益	84,144.84
2015年省级粮食适度规模经营资金（农作物种子创新）项目	26,248.19	其他收益	26,248.19
省科技成果转化项目	168,450.96	其他收益	168,450.96
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-农机具	50,000.00	其他收益	50,000.00
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
2019种子创新项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技扶贫成果转化项目（优质高产高效农作物新品种技术示范）	107,590.00	其他收益	107,590.00
稻麦良种生产加工技术改造和品牌创建	19,000.00	其他收益	19,000.00
粮食订单生产产业化服务建设	12,600.00	其他收益	12,600.00
基于辐射诱变选育抗赤霉病小麦新品种	4,500.00	其他收益	4,500.00
收2020年山西省冬季种植鉴定项目补助款	675,000.00	其他收益	675,000.00

收到 2019 上党区农民培育项目尾款	230,000.00	其他收益	230,000.00
收到玉米品种分子鉴定与田间性状鉴定的相关性验证种植试验项目补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
收到阳泉市扶贫办培训费	35,000.00	其他收益	35,000.00
收到救灾备荒种子储备款	550,000.00	其他收益	550,000.00
收到省级救灾备荒补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到种子种薯认证试点示范费	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到襄垣县谷子提纯复壮款	158,000.00	其他收益	158,000.00
收到临县财政局扶贫款	31,500.00	其他收益	31,500.00
收到江都区项目改造款	25,273.33	其他收益	25,273.33
省种子站转泛玉 298 备荒种子储备	20,000.00	其他收益	20,000.00
高新技术企业首次认定补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
1-88 科技创新平台绩效考核	300,000.00	其他收益	300,000.00
1-127 对发展中国家常规性科技援助项目	510,000.00	其他收益	510,000.00
河南省科技中小企业市级奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
收农科所重大创制项目报账资金	9,999.25	其他收益	9,999.25
重大创制报支费用	16,593.10	其他收益	16,593.10
收扬州邗江劳动就业服务中心稳岗补贴	182,588.85	其他收益	182,588.85
公司多点品比试验费项目	11,440.00	其他收益	11,440.00
科技扶贫	59,791.98	其他收益	59,791.98
收平邑县科学技术局 2019 乡村振兴资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
应收救灾备荒种子补助款	325,000.00	其他收益	325,000.00
补助款	2,951.46	其他收益	2,951.46

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、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	77.8138		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	1,358,772.94		10,514,213.76
洛阳市中垦种业科技有限公司	22.1862	-62,787.26	97,270.56	7,640,058.34
山东中农天泰种业有限公司	44.3383	738,630.64		81,370,644.94
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	45.04	9,574.95		32,251,043.37
河南黄泛区地神种业有限公司	46.0059	-2,560,847.78	2,792,195.67	89,690,699.09
湖北种子集团有限公司	47.955	-7,242,563.30		123,249,290.25
山西潞玉种业股份有限公司	49	-789,707.30		73,841,322.21
江苏金土地种业有限公司	63	-4,225,625.33		102,605,815.56
周口中垦现代农业产业服务有限公司	37.1665	1,119,434.35		86,368,133.74

中农发河南农化有限公司	33	-1,586,157.21		51,312,749.61
-------------	----	---------------	--	---------------

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	437,271,868.28	760,330.16	438,032,198.44	367,937,440.01		367,937,440.01	411,689,937.85	833,331.16	412,523,269.01	351,486,996.87		351,486,996.87
洛阳种业	32,311,173.11	8,105,462.27	40,416,635.38	5,980,627.17		5,980,627.17	28,555,092.33	8,307,814.49	36,862,906.82	1,912,411.48		1,912,411.48
山东中农天泰	135,416,998.05	108,671,800.93	244,088,798.98	59,796,462.19	769,544.69	60,566,006.88	140,585,389.22	106,694,090.51	247,279,479.73	64,604,298.18	818,286.67	65,422,584.85
锦绣华农	95,624,881.25	44,698,779.15	140,323,660.40	18,571,158.65	50,147,165.64	68,718,324.29	99,443,394.60	44,052,337.73	143,495,732.33	20,895,174.30	51,016,480.69	71,911,654.99
河南地神	187,809,062.05	88,362,392.38	276,171,454.43	72,571,154.77	6,892,523.00	79,463,677.77	143,358,565.50	88,742,617.86	232,101,183.36	23,253,216.27	8,134,178.00	31,387,394.27
湖北种子	226,648,185.30	142,659,334.77	369,307,520.07	103,333,667.32	35,849,644.25	139,183,311.57	241,038,800.91	139,540,520.64	380,579,321.55	126,285,185.12	11,325,892.44	137,611,077.56
山西潞玉	97,947,205.26	83,818,873.83	181,766,079.09	22,591,848.55	8,477,654.60	31,069,503.15	97,787,210.91	84,342,332.03	182,129,542.94	23,436,376.96	8,477,654.60	31,914,031.56
江苏金土地	101,677,936.45	92,670,917.11	194,348,853.56	21,786,786.29	11,423,730.10	33,210,516.39	104,646,542.41	94,708,931.27	199,355,473.68	21,595,281.84	11,986,444.49	33,581,726.33
周口服务	85,813,084.61	106,934,290.55	192,747,375.16	36,843,587.18	2,236,475.80	39,080,062.98	65,005,695.52	108,043,166.57	173,048,862.09	18,385,432.33	2,320,620.64	20,706,052.97
河南农化	138,817,439.71	326,595,268.32	465,412,708.03	287,645,334.17	22,274,193.25	309,919,527.42	131,099,548.05	338,516,811.41	469,616,359.46	279,841,169.47	34,991,782.57	314,832,952.04

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	870,223,676.91	9,058,486.29	9,058,486.29	99,491,081.83	1,948,886,627.42	11,799,341.53	11,799,341.53	-3,481,065.97
洛阳种业	954,418.75	-283,000.79	-283,000.79	4,079,144.62	434,750.92	-1,037,801.42	-1,037,801.42	2,491,980.43
山东中农天泰	32,804,910.58	1,665,897.22	1,665,897.22	2,120,815.87	37,954,123.81	872,500.63	872,500.63	9,939,680.85
锦绣华农	7,311,029.92	21,258.77	21,258.77	-459,934.97	9,152,262.59	-968,132.38	-968,132.38	-3,004,168.22
河南地神	52,766,799.70	-5,726,765.20	-5,726,765.20	34,142,306.77	70,268,315.54	-4,400,588.78	-4,400,588.78	51,164,183.10
湖北种子	18,602,639.64	-13,481,728.09	-13,481,728.09	-31,787,199.27	35,669,000.18	-10,482,183.96	-10,482,183.96	-7,970,762.11
山西潞玉	7,718,952.60	-1,611,647.56	-1,611,647.56	-3,848,970.63	8,275,157.64	-1,432,081.67	-1,432,081.67	-1,579,202.96
江苏金土地	11,715,305.84	-6,617,069.23	-6,617,069.23	-21,363,619.29	8,147,107.37	-6,803,095.89	-6,803,095.89	-10,391,966.67
周口服务	127,337,246.04	1,324,503.06	1,324,503.06	-84,290.46	124,748,879.50	1,483,436.18	1,483,436.18	5,023,615.13
河南农化	127,129,966.09	-4,806,536.99	-4,806,536.99	35,871,660.06	121,742,006.05	-5,113,887.18	-5,113,887.18	1,394,690.97

## (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	19,497,413.24	20,005,441.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-508,028.31	-1,053,737.23
--其他综合收益		
--综合收益总额	-508,028.31	-1,053,737.23

## (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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	318,500,000.00			318,500,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	318,500,000.00			318,500,000.00
(1) 债务工具投资	318,500,000.00			318,500,000.00
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	318,500,000.00			318,500,000.00
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量</b>				

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	投资管理、农资产品销售等	30,000	23.12	23.12

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 2020 年 6 月 30 日,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 111,229,542 股;因偿还债务需要,中国农垦集团有限公司将其持有的农发种业 22,000,000 股股份进行了质押,质权人为本公司第二大股东及实际控制人——中国农业发展集团有限公司。

## 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
深圳金谷农发种业有限公司	本公司参股的联营企业
湖北禾盛金裕农业科技有限公司	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
河南枣花面业有限公司	对子公司有重大影响的其他股东
河南省黄泛区农场实业集团有限公司	对子公司有重大影响的其他股东
杜家明	对子公司有重大影响的其他股东
卓辰实业(上海)有限公司	对子公司有重大影响的其他股东
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	对子公司有重大影响的其他股东
河南省黄泛区农场	其他关联企业
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
郭文江	其他关联自然人
孙广才	对子公司有重大影响的其他关联自然人
江苏常隆农化有限公司	对子公司有重大影响的其他股东之子公司
杭州颖泰生物科技有限公司	对子公司有重大影响的其他股东之子公司
山东福尔有限公司	对子公司有重大影响的其他股东之子公司

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
山东福尔有限公司	采购 3-氯-2-甲基苯胺	3,619,247.78	
卓辰实业(上海)有限公司	采购邻硝等	40,088,876.15	53,473,346.02
河南枣花面业有限公司	淀粉、谷朊粉	12,215,074.87	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
山东福尔有限公司	邻甲苯胺	3,056,368.14	
杭州颖泰生物科技股份有限公司	2.6 二乙基苯胺 (DEA)	12,092,850.44	
江苏常隆农化有限公司	销售 2.6-而已基苯胺	8,802,316.80	
卓辰实业(上海)有限公司	销售 DEA、MEA 等	64,229,338.13	78,846,471.00
河南枣花面业有限公司	面粉	43,612,165.10	41,730,528.70
河南省黄泛区实业集团有限公司	麦种繁材		2,014,400.00
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	销售啶草酸	23,853,211.01	12,420,040.35

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	476,190.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京中水嘉源物业管理有限责任公司	房屋建筑物	1,454,997.00	

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、李勇和、王磊	5,000,000.00	2020年5月29日	2021年5月27日	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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国农业发展集团有限公司	72,000,000.00	2020.04.08	2020.07.21	资金拆借
拆出				

#### (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	武汉湖广农业科技股份有限公司	4,395,038.00	270,575.65	4,395,038.00	270,575.65
应收账款	河南枣花面业有限公司	11,032,212.78	80,200.99	2,673,366.29	80,200.99
应收账款	杭州颖泰生物科技有限公司	3,969,627.00	119,088.81		
其他应收款	郭文江	50,588,742.10	9,399,047.29	50,588,742.10	9,399,047.29
其他应收款	河南枣花面业有限公司	2,150,608.42	229,375.52	2,150,608.42	229,375.52
其他应收款	北京中水嘉源物业管理有限责任公司	91,098.00	80,154.30	801,543.00	80,154.30
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	卓辰实业(上海)有限公司	4,304,031.54	2,303,950.09
应付账款	河南枣花面业有限公司	229,353.07	
其他应付款	中国农业发展集团有限公司	72,000,000.00	
应付账款	河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司		69,000.00

## 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

①2015年，公司收购了中农发河南农化有限公司（简称“河南农化”）67%股权，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，截止报告期末，本公司已收回2015年度业绩承诺补偿款5,439.73万元，收回2016年度业绩承诺补偿款10,512.32万元，截止2020年6月30日，本公司累计应收郭文江业绩承诺补偿款余额为21,976.65万元，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“十四、2、（1）提起诉讼的事项”相关说明。

②2015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，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，2019年度枣花粮油实现净利润507.60万元，营业额28,169.95万元，未完成业绩承诺，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2019年度业绩承诺补偿款55.67万元，截至2020年6月30日应收业绩承诺补偿款合计215.06万元。

**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。

2019年6月21日，本公司申请要求安排本案庭审，2019年11月12日，北京市高级人民法院第一次庭审。截止本报告日，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271.78万股林州重机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2,490万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1）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）；2）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；3）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271.78万股股票价值范围内，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，向河南省高级人民法院提出上诉申请，要求撤销河南省新乡市中级人民法院作出的“（2017）豫07民初129号”民事判决第一项、第二项，依法改判驳回被上诉人的诉讼请求。2019年8月22日，河南省高级人民法院作出“（2019）豫民终331号”民事判决书，驳回上诉，维持原判。

### （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5060.63 m<sup>2</sup>、五楼4890.12 m<sup>2</sup>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西陵区人民法院申请强制执行，2019年12月26日，宜昌市西陵区人民法院“作出（2018）鄂0502民初2087号”民事判决书，因未发现被执行人宜昌华嘉物业管理有限责任公司有可供执行的财产，申请执行人华垦国际贸易有限公司亦不能提供被执行人其它可供执行的财产线索本次，终结本案本次执行程序。终结执行后，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。再次申请不受申请执行时效期间的限制。截止本报告日，该案件仍在进行中。

## 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，认为前述约定显示公平，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。被告河南农化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。后河南农化向河南省高级人民法院提起管辖权异议上诉，2018年12月20日，河南省高级人民法院作出（2018）豫民辖终226号民事裁定书，裁定驳回上诉，维持原裁定。之后，被告河南农化申请追加中农发种业集团股份有限公司、宋全启、赵俊锋为被告，河南省濮阳市中级人民法院审查追加中农发种业集团股份有限公司、宋全启、赵俊锋为第三人。2019年10月28日，河南省濮阳市中级人民法院作出（2018）豫09民初28号之三民事判决书，将本案移送河南省新乡市中级人民法院处理。

截至本报告日，该案仍在进行中。

### (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

依据《企业会计准则第 35 号—分部报告》第二章第八条的规定，企业应当以业务分部或地区分部为基础确定报告分部。

本公司报告分部的确定依据与会计政策：公司经营业务根据销售商品的类别和业务性质进行划分，公司管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 公司能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农资贸易	种子销售	粮食销售	其他版块	分部间抵销	合计
主营业务收入	995,000,033.73	75,412,961.34	179,962,924.46			1,250,375,919.53
其中：对外交易收入	995,000,033.73	75,412,961.34	174,964,715.30			1,245,377,710.37
分部间交易收入			4,998,209.16		4,998,209.16	
营业费用	1,687,743.30	13,803,642.88	10,139,733.02			25,631,119.20
营业利润	4,978,762.35	-18,764,577.32	-5,891,639.39	-10,022,369.14	-7,686,021.61	-22,013,801.89
资产总额	915,099,108.46	1,118,874,324.83	508,641,850.25	1,330,584,281.41	702,454,714.18	3,170,744,850.77
负债总额	679,861,893.24	329,964,537.86	125,302,566.53	155,979,457.28	210,425,245.46	1,080,683,209.45
折旧与摊销费用	14,323,584.09	10,724,595.10	3,479,936.08	1,483,863.50		30,011,978.77

**(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	期末账面余额
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	4,620,069.33	100.00	4,620,069.33	100.00		4,620,069.33	100.00	4,620,069.33	100.00	
其中：										
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：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 (%)
5 年以上	4,620,069.33	4,620,069.33	100.00
合计	4,620,069.33	4,620,069.33	100.00

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	其他变动	
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	2,519,297.95	2,551,240.10
应收股利	2,871,000.00	2,871,000.00
其他应收款	276,076,248.57	243,143,627.89
合计	281,466,546.52	248,565,867.99

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	2,519,297.95	2,551,240.10
委托贷款		
债券投资		
合计	2,519,297.95	2,551,240.10

**(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
山东中农天泰种业有限公司	2,871,000.00	2,871,000.00
合计	2,871,000.00	2,871,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利** 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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
山东中农天泰种业有限公司	2,871,000.00	3-4年	保留子公司经营所需资金	否
合计	2,871,000.00	/	/	/

**(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	84,447,485.09
1 至 2 年	167,456,332.09
2 至 3 年	342,290.15
3 年以上	



3 至 4 年	34,839,356.88
4 至 5 年	20,479.07
5 年以上	11,640,864.38
合计	298,746,807.66

## (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	204,216,149.36	172,494,947.06
其他往来款	42,927,631.48	41,236,323.82
业绩补偿款	51,534,405.38	51,534,405.38
备用金	61,000.00	458,257.19
代扣代缴款	7,621.44	90,253.53
合计	298,746,807.66	265,814,186.98

## (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)	
2020年1月1日余额	2,319.81	19,637,441.59	3,030,797.69	22,670,559.09
2020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				
2020年6月30日余额	2,319.81	19,637,441.59	3,030,797.69	22,670,559.09

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	其他变动	
账龄组合	22,670,559.09					22,670,559.09
合计	22,670,559.09					22,670,559.09

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	关联方往来款	125,835,973.44	2年以内	42.12	
郭文江	业绩承诺补偿款	35,168,744.75	4年以内	11.77	3,030,797.69
山东中农天泰种业有限公司	关联方往来款	30,341,524.28	1年以内	10.16	
广西汇智弘祥商贸有限公司	借款	30,000,000.00	1-2年	10.04	3,000,000.00
李日裕	业绩补偿款	16,365,660.63	3-4年	5.48	4,909,698.19
合计	/	237,711,903.10	/	79.57	10,940,495.88

**(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	19,270,883.82		19,270,883.82	19,645,447.47		19,645,447.47
合计	1,125,479,165.41	394,311,699.45	731,167,465.96	1,125,853,729.06	394,311,699.45	731,542,029.61

## (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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

				调整					额
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	19,600,370.06		-352,141.86					19,248,228.20	
深圳金谷农发种业股份有限公司	45,077.41		-22,421.79					22,655.62	
小计	19,645,447.47		-374,563.65					19,270,883.82	
合计	19,645,447.47		-374,563.65					19,270,883.82	

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	2,547,860.00	2,337,807.28		
其他业务	1,218,137.14			9,833.34
合计	3,765,997.14	2,337,807.28		9,833.34

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	134,215.78	
权益法核算的长期股权投资收益	-374,563.65	-622,707.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		4,808,248.12
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	4,591,877.93	4,049,250.00
合计	4,351,530.06	8,234,790.20

## 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	-145,024.86	
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）	8,337,762.06	
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	5,259,509.60	理财产品收益

的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	502,549.98	
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	-4,628,739.93	
合计	9,326,056.85	

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	-0.63	-0.0084	-0.0084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.28	-0.0170	-0.0170

## 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：2020 年 8 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用