

袁隆平农业高科技股份有限公司

2012 年半年度报告



隆平高科  
LONGPING HIGH-TECH

二〇一二年八月十六日

# 袁隆平农业高科技股份有限公司 2012 年半年度报告

## 一、重要提示

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

本公司全体董事均出席了审议半年度报告全文及摘要的董事会会议。

公司负责人伍跃时、总裁彭光剑、会计机构负责人邹振宇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、隆平高科	指	袁隆平农业高科技股份有限公司
新大新威迈	指	长沙新大新威迈农业有限公司
新大新股份	指	湖南新大新股份有限公司
隆平种业	指	湖南隆平种业有限公司
安徽隆平	指	安徽隆平高科种业有限公司
四川隆平	指	四川隆平高科种业有限公司
亚华种子	指	湖南亚华种子有限公司
新疆红安	指	新疆隆平高科红安种业有限责任公司
隆平棉油	指	湖南隆平高科亚华棉油种业有限公司
隆康农资	指	湖南隆康农资有限责任公司
隆平米业	指	隆平米业高科技股份有限公司
甘肃隆平	指	甘肃隆平高科种业有限公司
银隆农业	指	新疆银隆农业国际合作股份有限公司

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	000998	B 股代码	无
A 股简称	隆平高科	B 股简称	无
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	袁隆平农业高科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	隆平高科		
公司的法定英文名称	Yuan Longping High-tech Agriculture Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	LPHT		

公司法定代表人	伍跃时
注册地址	长沙市芙蓉区远大二路马坡岭农业高科技园内
注册地址的邮政编码	410000
办公地址	湖南省长沙市车站北路 459 号证券大厦 9 楼
办公地址的邮政编码	410001
公司国际互联网网址	http://www.lpht.com.cn
电子信箱	lpht@lpht.com.cn

## （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈志新	张倩
联系地址	湖南省长沙市车站北路 459 号证券大厦 10 楼	湖南省长沙市车站北路 459 号证券大厦 9 楼
电话	0731-8218 3881	0731-8218 3887
传真	0731-8218 3881	0731- 8218 3880
电子信箱	<a href="mailto:lpht@lpht.com.cn">lpht@lpht.com.cn</a>	lpht@lpht.com.cn

## （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

# 三、主要会计数据和业务数据摘要

## （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	832,917,075.07	752,790,344.83	10.64
营业利润（元）	136,939,133.62	105,404,080.71	29.92
利润总额（元）	143,883,993.98	103,281,452.33	39.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	78,066,549.09	52,561,530.19	48.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,633,532.18	53,739,607.94	37.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	166,341,141.58	199,127,005.57	-16.46
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)

总资产（元）	2,763,485,335.95	2,978,611,737.78	-7.22
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,127,895,002.41	1,073,407,894.75	5.08
股本（股）	415,800,000.00	277,200,000.00	50.00

#### 情况说明

(1) 利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润分别较上年同期增长 39.31%、48.52%、37.02%，主要原因系主营业务的增长和投资收益、营业外收支净额的增加。

(2) 股本较上年同期增加了 50%，主要是本期根据 2011 年度股东大会决议向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增 5 股，并于 2012 年 6 月 12 日实施了分红派息及资本公积转增股本。

#### 主要财务指标

主要财务指标	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）	0.188	0.190	-1.05
稀释每股收益（元/股）	0.188	0.190	-1.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.177	0.194	-8.76
全面摊薄净资产收益率（%）	7.02	5.17	增长 1.85 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	7.02	5.17	增长 1.85 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.62	5.29	增长 1.33 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.62	5.29	增长 1.33 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.400	0.718	-44.29
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.713	3.872	-29.93
资产负债率（%）	44.49	53.47	下降 8.98 个百分点

#### 情况说明

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期有所减少，每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 44.29%，主要均系本期股本总额增加所致。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	2,455,589.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	253,504.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,230,950.08	
少数股东权益影响额	1,519,849.64	
所得税影响额	-12,822.66	
合计	4,433,016.91	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,587.00	0.0006%	0.00	0.00	0.00	-1,587.00	-1,587.00	0.00	0%
1、国家持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
2、国有法人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
3、其他内资持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
其中：境内法人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
境内自然人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
4、外资持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
其中：境外法人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
境外自然人持股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
5.高管股份	1,587.00	0.0006%	0.00	0.00	0.00	-1,587.00	-1,587.00	0.00	0%
二、无限售条件股份	277,198,413.00	99.9994%	0.00	0.00	138,600,000.00	1,587.00	138,601,587.00	415,800,000.00	100%
1、人民币普通股	277,198,413.00	99.9994%	0.00	0.00	138,600,000.00	1,587.00	138,601,587.00	415,800,000.00	100%
2、境内上市的外资股	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
3、境外上市的外资	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%

股									
4、其他	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
三、股份总数	277,200,000.00	100%	0.00	0.00	138,600,000.00	0.00	138,600,000.00	415,800,000.00	100%

#### (1) 股份变动的批准情况

本公司于2012年5月18日召开2011年度股东大会，审议通过了2011年度利润分配及资本公积转增股本预案，同意以本公司总股本277,200,000股为基数，向全体股东每10股送现金红利1元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股（均含税）。

#### (2) 股份变动的过户情况

本公司于2012年6月6日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《袁隆平农业高科技股份有限公司2011年度分红派息、资本公积转增股本实施公告》，根据2011年度股东大会决议向股权登记日在册的全体股东每10股转增5股，并于2012年6月12日实施了分红派息及资本公积转增股本。

#### (3) 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

股份变动引起最近一期每股收益、每股净资产这两个财务指标较变动前降低33%。

#### (4) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孟国良	1,587.00	1,587.00	0.00	0.00	独立董事离职半年后解除限售	2012年1月
合计	1,587.00	1,587.00	0.00	0.00	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (元/张)	发行数量 (张)	上市日期	获准上市交易 数量(张)	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012年03月14日	100.00	4,500,000.00	2012年06月01日	4,500,000.00	2017年03月07日

前三年历次证券发行情况的说明

详细情况见本报告第七部分“重要事项”第(十一)项“发行公司债的说明”。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 58,982 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南新大新股份有限公司	境内非国有法人	17.24%	71,700,005.00	0.00	质押	71,130,000.00
湖南杂交水稻研究中心	国有法人	8.04%	33,428,571.00	0.00	-	-
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.77%	11,535,441.00	0.00	-	-
中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.32%	9,640,537.00	0.00	-	-
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.09%	8,700,000.00	0.00	-	-
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.66%	6,921,455.00	0.00	-	-
袁隆平	境内自然人	1.61%	6,685,715.00	0.00	-	-
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	境内非国有法人	1.45%	6,036,666.00	0.00	-	-
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金	境内非国有法人	1.2%	5,000,000.00	0.00	-	-
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	4,694,808.00	0.00	-	-
股东情况的说明	（1）公司前十名股东中湖南杂交水稻研究中心、袁隆平先生为公司发起人股东，袁隆平先生任湖南杂交水稻研究中心法定代表人，泰达宏利市值优选股票型证券投资基金和泰达宏利行业精选证券投资基金同属于泰达宏利基金管理有限公司管理，除此之外，根据公司已知资料未发现上述前十名股东之间存在其他关联关系。（2）根据公司已知资料，未发现前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

#### 股份质押情况说明

2012年4月17日，新大新股份将其持有的本公司部分股份35,960,000股质押给山东省国际信托有限公司；2012年4月19日，新大新股份将其持有的公司部分股份11,460,000股质押给山东省国际信托有限公司。详细情况见本公司于2012年4月25日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《袁隆平农业高科技股份有限公司关于控股股东已完成吸收合并且股权质押的提示性公告》。

#### 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件	股份种类及数量
------	-----------	---------

	股份的数量	种类	数量
湖南新大新股份有限公司	71,700,005.00	A 股	71,700,005.00
湖南杂交水稻研究中心	33,428,571.00	A 股	33,428,571.00
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	11,535,441.00	A 股	11,535,441.00
中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	9,640,537.00	A 股	9,640,537.00
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	8,700,000.00	A 股	8,700,000.00
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	6,921,455.00	A 股	6,921,455.00
袁隆平	6,685,715.00	A 股	6,685,715.00
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	6,036,666.00	A 股	6,036,666.00
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金	5,000,000.00	A 股	5,000,000.00
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	4,694,808.00	A 股	4,694,808.00

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

新控股股东名称	湖南新大新股份有限公司
新控股股东变更日期	2011 年 12 月 28 日
新控股股东变更情况刊登日期	2012 年 03 月 20 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	伍跃时
实际控制人类别	个人

情况说明

1) 本公司原控股股东新大新威迈持有本公司 47,800,003 股股份，占本公司股本总数的比例为 17.24%。新大新威迈除持有本公司股份外，未进行其他经营活动。为了减少管理层级，进一步理顺股权关系，规范公司管理和运作，2011 年 2 月 15 日，新大新股份与新大新威迈签署了《吸收合并协议》，且经新大新股份股东会审议通过后，决定对其全资子公司新大新威迈进行吸收合并。本次吸收合并完成后，新大新股份合法承继新大新威迈持有的本公司 47,800,003 股股份，成为本公司控股股东（基本情况附后）。本次变动未导致本公司实际控制人发生变动，本公司实际控制人仍为伍跃时先生（简历附后）。详细情况见本公司于 2012 年 3 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《袁隆平农业高科技股份有限公司详式权益变动书》。

#### 2) 湖南新大新股份有限公司基本情况

注册地址：长沙市芙蓉区黄兴中路 168 号新大新大厦九层

注册资本：人民币贰亿陆仟贰佰捌拾万元整

法定代表人：伍跃时

企业法人营业执照注册号：430000000028783

企业类型：非上市股份有限公司

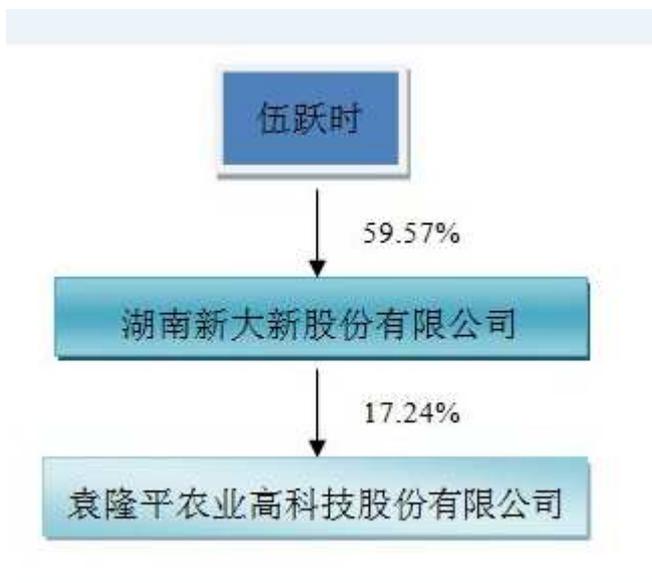
成立日期：二〇〇七年一月十九日

经营范围：法律、行政法规和政策允许的有色金属、黑色金属、矿产品、电解铜、锌锭、铁矿、沥青、石油化工产品、纸浆、化肥、钢材的销售；先进农业科技开发；食品加工业、乳品加工业、农业、服务业、房地产业的投资；城市基础设施和配套公用服务设施的综合开发；经营商品和技术的进出口业务以及国内商品贸易（以上国家法律法规禁止的除外，涉及行政许可的，凭本企业有效许可证书经营）。

3) 伍跃时先生简历

伍跃时：男，1958年出生，硕士研究生学历，EMBA，曾在湖南省邵阳市劳动局、中共湖南省委党校、湖南省劳动厅工作，1993年任海南星海工贸技术发展公司总经理，1996年至2007年任长沙新大新集团有限公司（原长沙新大新置业有限公司）董事长，2001年至2002年任湖南亚华种业股份有限公司董事兼总裁，2007年至2011年任新大新威迈董事长，2004年至今任隆平高科董事长，2007年至今任新大新股份董事长，澳优乳业股份有限公司董事会主席兼执行董事，兼任民建湖南省委副主委、中国光彩事业促进会副会长、湖南省工商业联合会（总商会）副主席、湖南省人民对外友好协会副会长等。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
袁隆平	名誉董事长	男	81	2011年07月29日	2014年07月28日	4,457,143	2,228,572	0.00	6,685,715	0.00	0.00	资本公积转增股本	是
伍跃时	董事长	男	53	2011年07月29日	2014年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
袁定江	副董事长、 常务副总裁	男	43	2011年07月29日	2014年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
颜卫彬	副董事长	男	45	2011年07月29日	2014年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
邓华凤	董事	男	48	2011年07月29日	2014年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
廖翠猛	董事、执行 总裁	男	46	2011年07月29日	2014年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
张秀宽	董事、产业 总监	男	43	2011年07月29日	2011年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
王道忠	董事	男	54	2011年07月29日	2014年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
邹定民	独立董事	男	55	2011年07月29日	2014年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
屈茂辉	独立董事	男	49	2011年07月29日	2014年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
郭平	独立董事	男	48	2011年07月29日	2014年07月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否

任爱胜	独立董事	男	49	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
赵广纪	监事会主席	男	59	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
罗闰良	监事	男	54	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
李华军	监事	男	49	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
彭光剑	总裁	男	49	2012 年 06 月 18 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨远柱	杂交水稻科 研委员会主任	男	49	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
周丹	副总裁	女	46	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
张德明	产业总监	男	46	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
龙和平	产业总监	男	46	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
何久春	产业总监	男	46	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
邹振宇	财务总监	男	42	2012 年 04 月 18 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
陈志新	董事会秘书	男	40	2012 年 04 月 18 日	2014 年 07 月 28 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--	4,457,143	2,228,572	0.00	6,685,715	0.00	0.00	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
伍跃时	湖南新大新股份有限公司	董事长	2007 年 1 月	-	是
颜卫彬	湖南新大新股份有限公司	副董事长	2009 年 6 月	-	是
邓华凤	湖南杂交水稻研究中心	常务副主任	2009 年 11 月	-	是
王道忠	湖南新大新股份有限公司	总裁	2011 年 1 月	-	是
罗闰良	湖南杂交水稻研究中心	党委书记	2012 年 7 月	-	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
伍跃时	澳优乳业股份有限公司	董事会主席兼执行董事	2009 年	-	是
	湖南工商业联合会（总商会）	副会长	2000 年		否
	民建湖南省委	副主委	2012 年		
	湖南省人民对外友好协会	副会长	2012 年		
	中国光彩事业促进会	副会长	2010 年		否
	湖南冠西投资管理有限公司	董事长	2007 年		否
	凤凰古城文化旅游投资股份有限公司	董事	2012 年		否
颜卫彬	澳优乳业（中国）有限公司	董事长	2003 年 9 月		是
	湖南澳博兰食品有限公司	董事	2008 年 6 月		否
	澳优乳业（荷兰）合作社	董事长	2011 年 6 月		否
	澳优乳业股份有限公司	执行董事	2009 年 8 月		是
邓华凤	湖南省农科院	副院长	2010 年 7 月		否
	湖南农业大学	博士生导师	2010 年 9 月		否
	中南大学	博士生导师	2012 年 6 月		否
	云南农业大学	博士生导师	2010 年 12 月		否
	民建中央科教委员会	委员	2006 年		否
	民建湖南省委	常委、经济与法律委员会主任	2006 年		否

屈茂辉	湖南大学	教授、博士生导师、校学术委员会委员、法学院党委书记兼副院长			是
	中国法学会	理事			否
	中国民法学研究会	常务理事			否
	湖南省法学会	副会长、民商法研究会会长			否
	湖南省人民检察院	专家咨询委员			否
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员			是
	长沙仲裁委员会	仲裁员			是
	湖南郴电国际发展股份有限公司	独立董事			是
郭平	湖南大学	教授、博士生导师、经济与贸易学院党委书记兼副院长	2010 年 8 月		是
	湖南博云新材股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月	2013 年 12 月	是
	中国财政学会	理事	2009 年 12 月		否
	湖南省财政学会	理事	2006 年 12 月		否
	湖南省政府非税收入研究会	常务理事	2008 年 12 月		否
	湖南省国际税收研究会	常务理事	2009 年 12 月		否
	湖南省预算与会计研究会	理事	2010 年 12 月		否
任爱胜	中国农业科学院	博士生导师、研究员、农业经济与发展研究所农业产业经济研究室主任	2005 年 1 月		是
	中国系统工程学会	农业系统工程专业委员会副主任	2010 年 8 月	2014 年 8 月	否
	中国农业工程学会	农业系统工程专业委员会副主任、农业系统工程青年研究会主任	2010 年 8 月	2014 年 8 月	否
	《农业系统科学与综合研究》杂志	编委	2000 年 1 月		否
杨远柱	中国作物学会水稻产业分会	常务理事	2010 年 12 月	2014 年 12 月	否

	湖南省作物学会	常务理事	1998 年	2015 年	否
	湖南省农学会	常务理事	2010 年 10 月	2014 年 10 月	否
	湖南省植物学会	常务理事	2005 年 9 月	2015 年 9 月	否
	湖南省种子协会	常务理事	2010 年 12 月	2014 年 12 月	否
	湖南省农作物品种审定委员会水稻专业委员会	主任委员	2009 年	2014 年	否
	《湖南省农业科学》杂志	编委	2012 年 1 月	2015 年 1 月	否
	湖南农业大学	硕士生导师	2000 年		否
	湖南师范大学	硕士生导师	2006 年		否
	湖南大学	硕士生导师	2005 年		否
何久春	中国种子协会蔬菜种子分会	副会长	2010 年		否
	湖南园艺协会	副理事长	2005 年		否
	长沙市种子协会	常务副会长	2011 年		否

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司 2011 年第一次（临时）股东大会审议通过了《关于调整董事、监事津贴的议案》、本公司第五届董事会第十三次（临时）会议审议通过的《薪酬管理办法》
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司 2011 年第一次（临时）股东大会审议通过了《关于调整董事、监事津贴的议案》、本公司第五届董事会第十三次（临时）会议审议通过的《薪酬管理办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按照相关规定支付 352 万元。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
彭光剑	副总裁、董事会秘书	辞去董事会秘书	2012 年 04 月 18 日	工作调整
	副总裁	就任总裁	2012 年 06 月 18 日	工作调整
廖翠猛	高级副总裁	就任执行总裁	2012 年 06 月 18 日	工作调整
陈志新	总裁助理	就任董事会秘书	2012 年 04 月 18 日	工作调整
邹振宇	总监助理	就任财务总监	2012 年 04 月 18 日	工作调整
颜卫彬	副董事长、总裁、财务总监	辞去总裁、财务总监	2012 年 06 月 18 日	工作调整

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,539
---------	-------

公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	430
销售人员	380
技术人员	365
财务人员	131
行政人员	233
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	96
本科	530
大专	405
高中及以下	502

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕水稻和玉米核心产业，突出做强，兼顾做大种业的战略，重点抓以下三项工作：

一是公司系统内部各主体进一步融合，资源效率进一步提升；

二是坚持发展种子业务，逐步剥离与种业契合度不高的产业；

三是通过成立隆平高科种业科学院逐步整合内部科研资源，科研体系建设进一步完善，并持续加大生物技术研究的力度。

报告期内公司实现营业收入83,291.71万元，较上年同期增长10.64%；实现营业利润13,693.91万元，较上年同期增长29.92%；实现归属于上市公司股东的净利润7,806.65万元，较上年同期增长48.52%；实现扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润7,363.35万元，较上年同期增长37.02%。报告期内，公司核心业务杂交水稻种子实现营业收入45,008.02万元，较上年同期增长12.88%，实现杂交水稻种子主营业务利润19,631.17万元，较上年同期增长16.77%。杂交水稻种子产业良好的业绩继续成为公司报告期内的亮点。主要原因：一是隆平种业主导产品继续放量，其主营业务收入和利润继续保持较快的增长；二是经过两年示范推广，亚华种子的深两优5814得到了终端种植户的认同，在报告期内销量出现较快增长，其利润出现显著提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

（1）隆平种业

隆平种业注册资本为1亿元，公司持有其55%的股权，其经营范围包括培育、繁殖、销售农作物种子；研究、开发新型农药、化肥并提供农业高新技术开发、成果转让及农业技术咨询服务；加工、销售政策允许的农副产品。截至报告期末，该公司总资产为54,278.14万元，净资产为34,742.99万元，报告期内实现营业收入26,769.83万元，营业利润1,149.51万元，净利润为11,802.48万元。

(2) 安徽隆平

安徽隆平注册资本为1亿元，公司持有其65.6%的股权，其经营范围包括农作物种子的经营，农用激素的销售，农产品加工与服务等。截至报告期末，该公司总资产为34,056.21万元，净资产为16,566.62万元，报告期内实现营业收入17,768.15万元，营业利润2,324.8万元，净利润为2,257.58万元。

(3) 四川隆平

四川隆平注册资本为3,000万元，公司持有其80%的股权，其经营范围包括批发、零售蔬菜种子、主要农作物种子、非主要农作物种子、农药等。截至报告期末，该公司总资产为13,645.98万元，净资产为10,225.33万元，报告期内实现营业收入2,842.63万元，营业利润-54.15万元，净利润为-1.77万元。

(4) 亚华种子

亚华种子注册资本为3,000万元，公司持有其80%的股权，其经营范围为农作物种子的研究、开发、选育和批发、零售，植物激素的经销。截至报告期末，该公司总资产为14,993.75万元，净资产为9,767.13万元，报告期内实现营业收入12,212.15万元，营业利润5,024.22万元，净利润为5,020.56万元。

(5) 隆平红安

隆平红安注册资本为8,000万元，公司持有其63.69%的股权，其许可经营项目为各类农作物种子，一般经营项目为农膜、农业机械、皮棉的销售、农副产品（除专控）的收购、销售。截至报告期末，该公司总资产为54,893.1万元，净资产为21,322.19万元，报告期内实现营业收入15,196.19万元，营业利润-61.61万元，净利润为-72.21万元。

(6) 湘研种业

湘研种业注册资本为1,000万元，公司持有其80%的股权，其经营范围包括以蔬菜为主的高科技农作物种子的选育、繁殖、生产、加工、推广和销售。截至报告期末，截至报告期末，该公司总资产为3,121.97万元，净资产为1,342.97万元，报告期内实现营业收入27.19万元，营业利润-495.79万元，净利润为-495.79万元。

(7) 隆平棉油

隆平棉油注册资本为3,000万元，公司持有其100%的股权，其经营范围包括高科技农作物种子、种苗的繁育、推广和销售（凭本企业许可证），农产品收购、加工、销售，轻纺制品、包装材料、农副产品生产、销售，提供农业高新技术成果转让、农业技术咨询服务，（以上国家法律法规有专门规定的，需报批）。截至报告期末，该公司总资产为8,611.13万元，净资产为1,251.48万元，报告期内实现营业收入-654.68万元，营业利润-727.23万元，净利润为-841.26万元。

(8) 甘肃隆平

甘肃隆平注册资本为3,000万元，公司持有其100%的股权，其经营范围为：不再分装的包装种子的销售。截至报告期末，该公司总资产为10,119.42万元，净资产为2,642.19万元，报告期内实现营业收入423.42万元，营业利润-185.55万元，净利润为-185.55万元。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

农业	832,511,719.30	559,046,976.44	32.85	11.13	8.74	增长 1.47 个百分点
分产品						
杂交水稻种子	450,080,269.73	253,768,503.63	43.62	12.88	10.04	增长 1.45 个百分点
蔬菜瓜果种子	15,225,248.05	9,207,093.63	39.53	-21.56	-24.91	增长 2.69 个百分点
玉米种子	157,778,328.71	98,884,707.12	37.33	125.87	181.38	下降 12.36 个百分点
辣椒及辣椒制品	142,838,146.51	127,141,080.05	10.99	-26.08	-25.74	下降 0.4 个百分点
大米	12,093,952.69	13,260,120.65	-9.64	-51.09	-43.55	下降 14.64 个百分点
农化产品	64,008,273.33	60,302,427.28	5.79	81.31	76.24	增长 2.71 个百分点
棉花、油菜种子及其他	-9,512,499.72	-3,516,955.92	-	-220.77	-149.18	-

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1) 本期玉米种子营业收入和营业成本分别比上年同期增长125.87%和181.38%，主要系安徽隆平玉米种子销售量的增长及单位收购成本增加所致；
- 2) 本期大米营业收入和营业成本分别比上年同期下降51.09%和43.55%，主要系隆平米业销售量和销售价格的下降所致；
- 3) 本期农化产品营业收入和营业成本分别比上年同期增长81.31%和76.24%，主要系隆康农资销售量的增长所致；
- 4) 本期棉花、油菜种子及其他营业收入和营业成本分别比上年同期下降220.77%和149.18%，主要系隆平棉油本业务年度退货所致。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

- 1) 本期玉米种子销售毛利率比上年同期下降12.36个百分点，主要系本期单位收购成本增加所致；
- 2) 本期大米销售毛利率比上年同期下降14.64个百分点，主要系本期隆平米业销售价格下降所致。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
华中地区	371,456,163.45	10.29
华东地区	111,190,409.07	-7.43
西南地区	74,333,034.14	2.55
西北地区	162,070,974.25	-2.65
华北地区	13,899,690.00	2895.62
国外	99,561,448.39	88.55

#### 主营业务分地区情况的说明

- 1) 华北地区收入比上年增长2,895.62%，主要系本期玉米事业部在华北的销售所致；
- 2) 来自国外的营业收入较上年同期增加88.55%，主要系新疆红安出口业务增加所致。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

### (7) 经营中的问题与困难

一是现代科研管理体系升级难度加大，科研投入尤其是生物技术的投入还显不足，基因、生物技术也面临着国际竞争对手巨大的挑战。

二是虽然国际种业市场空间巨大，但公司国际化人才队伍相对缺乏，同时，在国际化的过程中面临着知识产权保护严重的挑战。

三是农业生产受异常气候和自然灾害影响较大。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

公司制定了《袁隆平农业高科技股份有限公司证券投资风险控制管理办法》和《袁隆平农业高科技股份有限公司期货投资风险控制管理办法》，对证券投资和期货投资的账户管理、止损控制、定期汇报等事项进行了规范。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,683,961.79	-42,466.32			20,403,399.46
其中：衍生金融资产					

2.可供出售金融资产	15,683,961.79	-42,466.32			20,403,399.46
金融资产小计	15,683,961.79	-42,466.32			20,403,399.46
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	15,683,961.79	-42,466.32			20,403,399.46

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

### 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
甘肃隆平二期项目建设	2012年4月20日	3,300	正在进行	-
设立隆平高科种业科学研究院 (名称以工商管理部门核准为准)	2012年06月20日	10,000	筹备设立	-
合计		13,300	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

本公司以现金及相关科研资产出资 9,900 万元，与世兴科技创业投资有限公司（本公司全资子公司）共同设立隆平高科种业科学研究院（以工商行政管理部门核准为准）。该研究院为有限合伙企业，注册资本为 1 亿元，其中本公司出资占其注册资本比例为 99%，世兴科技创业投资有限公司出资占其注册资本比例为 1%。

### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

业绩预告情况:同向大幅上升

业绩预告填写数据类型

确数  区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动(%)				
累计净利润的预计数(万元)	9,701.36	--	10,977.86	2,552.99	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	280	--	330
基本每股收益(元/股)	0.233	--	0.264	0.092	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	153.26	--	186.96
业绩预告的说明	本公司预测年初至下一报告期期末业绩较上年同期有大幅增长，主要原因系主营业务收入及利润增长及本公司转让银隆农业股份产生的投资收益。							

### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

### （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据本公司章程规定，本公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%。根据本公司 2011 年度股东大会决议，本公司向股权登记日在册的股东每 10 股送现金红利 1 元。本公司实施该利润分配方案后，本公司最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年本公司实现的年均可分配利润的比例为 71.3%，符合公司章程规定和股东大会决议，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责发挥了应有的作用，中小股东权益得到充分维护。

本公司第五届董事会于 2012 年 7 月 31 日以通讯表决方式召开第十六次（临时）会议，审议通过了《袁隆平农业高科技股份有限公司关于修改章程的议案》，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]137号）要求，对公司现金分红的政策和程序进行了修改。本公司于 2012 年 8 月 16 日召开 2012 年第二次（临时）股东大会审议通过了本章程修订案。详细情况见本公司分别于 2012 年 8 月 1 日和 2012 年 8 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《袁隆平农业高科技股份有限公司第五届董事会第十六次（临时）会议决议公告》和《袁隆平农业高科技股份有限公司 2012 年第二次（临时）股东大会决议公告》。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）其他披露事项

无。

## （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

# 七、重要事项

## （一）公司治理的情况

报告期内，公司坚持按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件及公司章程等文件的要求，完善公司治理结构，规范公司运作，建立现代企业制度。

### 1、关于股东与股东大会

公司已经严格按照相关法律法规及公司章程、《股东大会议事规则》的要求，履行股东大会召集和召开的法定程序，并与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。

### 2、关于控股股东与公司

公司与控股股东在资产、人员、机构等方面保持独立，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产的情况。

### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司董事积极参加中国证监会组织的相关培训，并能忠实、诚信、勤勉地履行职责。

### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开监事会会议。公司监事积极参加中国证监会组织的培训，并能勤勉履行职责，对公司经营情况状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，并对高级管理人员2011年度工作情况进行了绩效考核。公司第五届董事会于2012年6月18日召开第十三次（临时）会议，审议通过了薪酬管理办法，确立了公司薪酬体系和薪酬分配方案等相关事项。

### 6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照相关规定准确、完整、及时地履行了信息披露义务。

### 7、关于内部控制

本公司第五届董事会于2012年3月27日以通讯表决方式召开了第九次（临时）会议，审议通过了《袁隆平农业高科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。根据该内部控制方案，公司成立了内部控制工作组和内部控制工作办公室。公司总部、各主要子公司对照各自业务流程全面梳理经营管理各环节中的内部控制风险，并以书面形式报送内部控制工作办公室。内部控制工作办公室对各主体风险进行汇总后形成了内部控制风险清单，并下发所有需要自查的主体，要求所有主体对照风险清单自查风险点和内控缺失情况。本公司将按照该内部控制方案在2012年下半年继续对内部控制情况进行自查并提出整改方案。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

公司于2012年4月18日召开第五届董事会第十次会议，2012年5月18日召开了2011年度股东大会均审议通过了《2011年度分红派息及资本公积转增股本方案》，同意向股权登记日在册的全体股东每10股送现金红利1元（含税），并以资本公积转增股本，每10股转增5股。

公司于2012年6月12日实施了上述现金分红与资本公积转增股本方案，转增后本公司总股本由277,200,000股增至415,800,000股。

详细情况见本公司分别于2012年4月20日、2012年5月19日和2012年6月6日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《袁隆平农业高科技股份有限公司第五届董事会第十次会议决议公告》、《袁隆平农业高科技股份有限公司2011年度股东大会决议公告》和《袁隆平农业高科技股份有限公司2011年度分红派息、资本公积转增股本实施公告》。

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期末持有数 量(股)	期末账面价 值(元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	基金	050025	博时标普	8,000,000.00	8,000,000.00	7,999,000.00	39.2%	-1,000.00
2	基金	090018	大成新锐	5,000,000.00	4,999,500.00	4,954,504.50	24.28%	-45,495.50
3	债券	DE0002	国海内需	1,691,372.54	1,980,298.02	1,638,696.61	8.03%	-52,675.93
4	债券	BC0125	方正金泉	1,500,000.00	1,491,375.00	1,392,198.56	6.82%	-107,801.44
5	基金	202212	南方保本混合 基金	1,015,611.06	994,721.90	1,048,436.88	5.14%	32,825.82
6	基金	166007	中欧沪深 300	961,219.34	1,237,568.35	990,054.68	4.85%	28,835.34
7	基金	162214	泰达中小	785,148.51	990,099.01	833,663.37	4.09%	48,514.86
8	基金	940013	华泰新兴产业 基金	762,574.00	994,266.57	793,037.27	3.89%	30,463.27
9	基金	519032	海富通非	729,940.33	994,469.12	753,807.59	3.69%	23,867.26
期末持有的其他证券投资					--			
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	216,189.37
合计				20,445,865.78	--	20,403,399.46	100%	173,723.05

### 2、持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

### 3、持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

所持对象名 称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价 值(元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算 科目	股份来源
湖南桃江建 信村镇银行 股份有限公 司	4,780,000.00	4,780,000.00	9.56%	4,780,000.00	-	-	长期股权 投资	非募集资金 投入

南昌银行股份有限公司	56,000,000.00	20,000,000.00	0.84%	56,000,000.00	-	-	长期股权投资	非募集资金投入
长沙高新开发区思源小额贷款有限公司	11,500,000.00	11,500,000.00	23%	11,500,000.00	-	-	长期股权投资	非募集资金投入
合计	72,280,000.00	36,280,000.00	--	72,280,000.00			--	--

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### (六) 资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

##### 2、出售资产情况

适用  不适用

## 出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本月初起至 出售日该资 产为上市公 司贡献的净 利润 (万元)	出售产生的 损益 (万元)	是否为关联 交易	资产出售定 价原则	所涉及的资 产产权是否 已全部过户	所涉及的债 权债务是否 已全部转移	资产出售为 上市公司贡 献的净利润 占利润总额 的比例(%)	与交易对方 的关联关系 (适用关联 交易情形)	首次临时公 告披露日期
信达股权投资 有限公司	新疆银隆农 业国际合作 开发股份有 限公司	2012 年 07 月 20 日	13,114.1	7,910	7,910	否	市盈率	否	是	-		2012 年 06 月 27 日

### 出售资产情况说明

本公司于2012年6月26日与信达股权投资有限公司签署了《股份转让协议》，拟将持有的银隆农业全部股份转让给信达股权投资有限公司，转让总价格拟定为13,114.10万元。详细情况见本公司于2012年6月27日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《袁隆平农业高科技股份有限公司第五届董事会第十四次（临时）会议决议公告》。

本公司董事会聘请具有证券期货从业资格的会计师事务所对银隆农业进行审计后，召开第十五次（临时）会议，审议通过了本次股份转让事项，详细情况见本公司于2012年7月5日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《袁隆平农业高科技股份有限公司第五届董事会第十五次（临时）会议决议公告》和《袁隆平农业高科技股份有限公司出售资产的公告》。

本公司于2012年7月20日召开2012年第一次（临时）股东大会，审议通过了本次股份转让事项。详细情况见本公司于2012年7月21日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《袁隆平农业高科技股份有限公司2012年第一次（临时）股东大会决议公告》。

### 3、资产置换情况

适用  不适用

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

本公司于2012年7月27日收到信达股权投资有限公司支付的银隆农业全额股份转让款。详细情况见本公司于2012年7月27日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《袁隆平农业高科技股份有限公司出售资产的进展公告》。

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

##### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

##### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

2011年，本公司与湖南杂交水稻研究中心就科研合作事宜签订了《全面合作协议书》，合作期限为15年，公司每年向湖南杂交水稻研究中心支付1,000万元科企全面合作资金。协议期内湖南杂交水稻研究中心不得再与任何第三方签署类似的合作协议。除了已经正式对外转让或授权的品种组合，概不将其种质资源如亲本及品种（组合）或其它技术成果与任何第三方开展合作。

详细情况见本公司于 2011 年 11 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《袁隆平农业高科技股份有限公司关联交易公告》。

## （十）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或

								否)
	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
新疆隆平高科红安种业有限公司	2012 年 01 月 12 日	2,000	2012 年 01 月 16 日	500	保证	债务履行期 满之日起 2 年	否	否
新疆隆平高科红安种业有限公司	2012 年 05 月 21 日	3,000	2012 年 05 月 21 日	3,000	保证	债务履行期 满之日起 2 年	否	否
安徽隆平高科种业有限公司	2012 年 06 月 20 日	2,000	2012 年 06 月 20 日	0	保证	债务履行期 满之日起 2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			7,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				3,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			14,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				9,500
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			7,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				3,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			14,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				9,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				6.19%				
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				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

### 5、其他重大合同

适用  不适用

## （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

公司于2011年10月27日召开第五届董事会第四次（临时）会议，并于2011年11月17日召开了2011年第二次（临时）股东大会，均审议通过了《袁隆平农业高科技股份有限公司关于符合发行公司债券条件的议案》、《袁隆平农业高科技股份有限公司关于发行公司债券方案的议案》、《袁隆平农业高科技股份有限公司关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司债券发行及上市相关事宜的议案》。

公司于2011年11月24日召开第五届董事会第六次（临时）会议，审议通过了《袁隆平农业高科技股份有限公司关于本次公司债券发行主要条款的议案》。公司拟公开发行不超过人民币4.5亿元(含4.5亿元)的公司债券，债券发行债券采用网上和网下相结合方式，一次发行，不分期发行。

2012年3月16日，公司债券发行结束，发行总额为人民币4.5亿元。

2012年6月1日，公司债券正式发行上市，简称：12隆平债。

详细情况见公司分别于2011年10月28日、2011年11月18日、2011年11月25日、2012年1月17日、2012年3月9日、2012年3月12日、2012年3月19日以及2012年5月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《袁隆平农业高科技股份有限公司第五届董事会第四次（临时）会议决议公告》、《袁隆平农业高科技股份有限公司2011年第二次（临时）股东大会决议公告》、《袁隆平农业高科技股份有限公司第五届董事会第六次（临时）会议决议公告》、《袁隆平农业高科技股份有限公司关于发行公司债券申请获得发审委审核通过的公告》、《袁隆平农业高科技股份有限公司关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》、《袁隆平农业高科技股份有限公司2012年不超过4.5亿元公司债券信用评级报告》、《袁隆平农业高科技股份有限公司公开发行2012年公司债券募集说明书》、《袁隆平农业高科技股份有限公司公开发行2012年公司债券募集说明书摘要》、《袁隆平农业高科技股份有限公司2012年公司债券发行公告》、《袁隆平农业高科技股份有限公司2012年公司债券票面利率公告》、《袁隆平农业高科技股份有限公司2012年公司债券发行结果公告》以及《2012年公司债券上市公告书》。

## （十二）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	湖南新大新股份有限公司	其减持价格将不低于 13.50	2006 年 03 月 09 日	持股期间均适用	履行中

		元(当公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使公司股份或股东权益发生变化时,对此价格进行除权除息处理)。如有违反承诺的卖出交易,卖出资金归上市公司所有。并在遵守前几项承诺的前提下,通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到隆平高科股份总数的 1% 的,自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。			
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	公司于 2012 年 5 月 21 日发布《关于中止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告》,承诺自公告刊登之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2012 年 05 月 21 日	三个月	履行中
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				

承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-115,769.14	-337,173.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-115,769.14	-337,173.97
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-115,769.14	-337,173.97

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 08 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中欧基金管理有限公司、光大证券股份有限公司、宝盈基金管理有限公司	介绍公司经营情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 16 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	信达澳银基金管理有限公司	介绍公司经营情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 27 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	瑞银证券有限公司	介绍公司经营情况, 未提供书面资料
2012 年 03 月 19 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	里昂投资咨询服务有限公司、东方证券股份有限公司、博时基金管理有限公司、厦门普尔投资管理有限公司	介绍公司经营情况, 未提供书面资料
2012 年 04 月 20 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司、中信证券股份有限公司	介绍公司经营情况
2012 年 05 月 25 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	方正富邦基金管理有限公司、广东西域投资管理有限公司	介绍公司经营情况, 未提供书面资料
2012 年 06 月 12 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中国人寿股份有限公司	介绍公司经营情况
2012 年 06 月 19 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中银基金管理有限公司	介绍公司经营情况, 未提供书面资料

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

### (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1、第五届董事会第八次（临时）会议决议公告 2、对外担保公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
1、关于发行公司债券申请获得发审委审核通过的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
1、关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
1、2012 年不超过 4.5 亿元公司债券信用评级报告 2、2012 年公司债券发行公告 3、公开发行 2012 年公司债券募集说明书 4、公开发行公司债券募集说明书摘要	其中第 2、4 项刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
1、2012 年公司债券票面利率公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
1、2012 年公司债券发行结果公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
1、详式权益变动报告书 2、董事会关于公司股东权益变动的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
1、第五届董事会第九次（临时）会议决议公告 2、内部控	其中第 1 项刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

制规范实施工作方案	报》		
1、董事会关于重大资产重组停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、重大资产重组事项进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、2011 年年度报告 2、2011 年年度报告摘要 3、第五届董事会第十次会议决议公告 4、第五届监事会第四次会议决议公告 5、2011 年年度审计报告 6、独立董事关于续聘会计师事务所、董事和高级管理人员薪酬情况及 2011 年度内部控制自我评价的独立意见 7、独立董事关于管理方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见 8、独立董事关于聘请执行总裁和财务总监的独立意见 9、独立董事邹定民 2011 年度述职报告 10、独立董事屈茂辉 2011 年度述职报告 11、独立董事郭平 2011 年度述职报告 12、2011 年度内部控制自我评价报告 13、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明 14、内幕信息知情人管理制度 15、重大资产重组事项进展公告 1、2012 年第一季度报告全文 2、2012 年第一季度报告正文 3、关于召开 2011 年度股东大会的通知 4、第五届董事会第十一次（临时）会议决议公告 5、独立董事关于聘任董事会秘书的独立意见 6、关于控股股东已完成吸收合并且股权质押的提示性公告	其中第 2、3、4、6、7、8 项刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、2012 年第一季度报告全文 2、2012 年第一季度报告正文 3、关于召开 2011 年度股东大会的通知 4、第五届董事会第十一次（临时）会议决议公告 5、独立董事关于聘任董事会	其中第 2、3、4、5、6 项已刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

秘书的独立意见 6、关于控股股东已完成吸收合并且股权质押的提示性公告			
1、重大资产重组事项进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、重大事项进展暨延期复牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、重大资产重组事项进展公告 2、2011 年年度报告 (更新后) 3、2011 年年度报告摘要 (更新后) 4、2011 年年度报告及其摘要更正公告	其中第 1、4 项刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、2011 年度股东大会决议公告 2、2011 年度股东大会的法律意见书 3、第五届董事会第十二次 (临时) 会议决议公告 4、关于中止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告 5、对外担保公告 6、公司章程 (2012 年 5 月)	其中第 1、3、4、5 项刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、2012 年公司债券上市公告书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、2011 年度分红派息、资本公积转增股本实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、第五届董事会第十三次 (临时) 会议决议公告 2、独立董事关于聘任执行总裁和总裁的独立意见 3、独立董事关于对外提供财务资助的独立意见 4、总裁辞职公告 5、为控股子公司提供财务资助的公告 6、为控股子公司担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、第五届董事会第十四次 (临时) 会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：袁隆平农业高科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		441,973,799.91	487,074,987.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,403,399.46	15,683,961.79
应收票据		313,896.00	494,089.51
应收账款		99,153,168.08	154,405,232.74
预付款项		311,610,701.14	246,493,774.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			252,000.00
应收股利			822,563.14
其他应收款		104,794,499.06	64,930,781.14
买入返售金融资产			
存货		746,917,727.97	1,016,162,605.96
一年内到期的非流动资产			10,000,000.00
其他流动资产		17,658,786.63	24,955,356.66

流动资产合计		1,742,825,978.25	2,021,275,352.74
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		193,099,362.02	209,730,423.21
投资性房地产			
固定资产		448,828,372.77	444,058,608.38
在建工程		129,320,855.31	69,567,767.19
工程物资		93,636.00	17,793.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		183,963,556.39	158,566,020.71
开发支出		30,854,102.24	29,535,047.66
商誉		11,242,260.08	11,242,260.08
长期待摊费用		19,294,030.02	30,655,281.94
递延所得税资产		3,963,182.87	3,963,182.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,020,659,357.70	957,336,385.04
资产总计		2,763,485,335.95	2,978,611,737.78
流动负债：			
短期借款		134,500,000.00	491,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		50,000.00	
应付账款		111,835,651.95	242,508,168.01
预收款项		203,526,587.10	296,789,820.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		64,487,667.49	97,775,168.64

应交税费		9,047,912.16	9,894,070.67
应付利息		9,670,869.86	7,341,369.86
应付股利		1,637,274.51	2,371,092.38
其他应付款		175,788,856.40	150,583,605.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			200,000,000.00
流动负债合计		710,544,819.47	1,498,463,295.68
非流动负债：			
长期借款		45,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		444,124,866.67	
长期应付款			
专项应付款		6,896,933.08	19,674,937.71
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		23,042,887.40	24,577,122.06
非流动负债合计		519,064,687.15	94,252,059.77
负债合计		1,229,609,506.62	1,592,715,355.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		415,800,000.00	277,200,000.00
资本公积		350,461,230.55	484,804,902.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,748,069.49	55,748,069.49
一般风险准备			
未分配利润		308,240,599.50	257,894,050.41
外币报表折算差额		-2,354,897.13	-2,239,127.99
归属于母公司所有者权益合计		1,127,895,002.41	1,073,407,894.75
少数股东权益		405,980,826.92	312,488,487.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,533,875,829.33	1,385,896,382.33
负债和所有者权益（或股东权益）		2,763,485,335.95	2,978,611,737.78

总计			
----	--	--	--

法定代表人：伍跃时

主管会计工作负责人：邹振宇

会计机构负责人：邹振宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		229,991,249.05	225,519,555.42
交易性金融资产		1,841,474.15	1,982,007.96
应收票据			
应收账款		1,350,985.13	12,327,921.73
预付款项		24,943,600.49	10,792,660.35
应收利息			
应收股利		17,254,764.76	15,327,327.90
其他应收款		445,600,927.51	516,523,810.45
存货		15,792,041.98	29,984,265.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,920,898.64	3,920,898.64
流动资产合计		740,695,941.71	816,378,447.72
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		663,666,936.36	657,297,997.55
投资性房地产			
固定资产		115,565,055.08	118,701,917.56
在建工程		14,983,326.47	10,299,113.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		67,126,033.63	56,883,975.16
开发支出		2,456,869.34	2,159,836.94
商誉			

长期待摊费用		2,720,204.58	17,069,171.38
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		866,518,425.46	862,412,011.70
资产总计		1,607,214,367.17	1,678,790,459.42
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	384,400,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,393,516.74	6,234,096.54
预收款项		545,575.35	697,004.35
应付职工薪酬		10,246,241.90	15,701,007.69
应交税费		2,000,364.28	273,290.07
应付利息		9,670,869.86	7,341,369.86
应付股利		500,144.00	500,144.00
其他应付款		194,169,237.00	47,051,091.99
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			200,000,000.00
流动负债合计		243,525,949.13	662,198,004.50
非流动负债：			
长期借款			50,000,000.00
应付债券		444,124,866.67	
长期应付款			
专项应付款		1,379,497.58	14,165,609.86
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,125,000.00	4,125,000.00
非流动负债合计		449,629,364.25	68,290,609.86
负债合计		693,155,313.38	730,488,614.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		415,800,000.00	277,200,000.00
资本公积		401,693,601.48	540,293,601.48
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		55,748,069.49	55,748,069.49
一般风险准备			
未分配利润		40,817,382.82	75,060,174.09
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		914,059,053.79	948,301,845.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,607,214,367.17	1,678,790,459.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		832,917,075.07	752,790,344.83
其中：营业收入		832,917,075.07	752,790,344.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		712,400,084.35	655,503,427.67
其中：营业成本		559,046,976.44	516,119,784.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		453,261.92	273,774.56
销售费用		55,887,947.41	56,554,368.08
管理费用		75,955,633.19	68,628,002.58
财务费用		22,283,868.12	11,697,567.25
资产减值损失		-1,227,602.73	2,229,930.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-42,466.32	-60,940.20
投资收益（损失以“-”		16,464,609.22	8,178,103.75

号填列)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		7,414,138.81	8,385,572.53
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		136,939,133.62	105,404,080.71
加：营业外收入		9,721,905.47	3,638,992.08
减：营业外支出		2,777,045.11	5,761,620.46
其中：非流动资产处置 损失		223,910.28	4,177,267.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		143,883,993.98	103,281,452.33
减：所得税费用		281,608.04	692,709.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,602,385.94	102,588,742.56
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		78,066,549.09	52,561,530.19
少数股东损益		65,535,836.85	50,027,212.37
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.19	0.13
（二）稀释每股收益		0.19	0.13
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		143,602,385.94	102,588,742.56
归属于母公司所有者的综合 收益总额		78,066,549.09	52,561,530.19
归属于少数股东的综合收益 总额		65,535,836.85	50,027,212.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：伍跃时

主管会计工作负责人：邹振宇

会计机构负责人：邹振宇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		36,282,060.93	37,372,538.29
减：营业成本		24,248,558.44	28,772,996.08

营业税金及附加			
销售费用		2,980,016.16	2,261,560.39
管理费用		34,445,062.01	26,421,229.52
财务费用		12,960,733.80	5,951,676.75
资产减值损失		-138,686.30	225,435.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		63,289.09	-165,629.57
投资收益（损失以“-”号填列）		26,960,388.83	43,528,584.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,414,138.81	8,385,572.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,189,945.26	17,102,594.54
加：营业外收入		4,999,984.00	
减：营业外支出		332,830.01	902,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,522,791.27	16,200,594.54
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,522,791.27	16,200,594.54
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-6,522,791.27	16,200,594.54

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	836,138,414.24	726,811,162.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,223,340.63	6,963,044.83
收到其他与经营活动有关的现金	9,966,270.11	18,469,035.40
经营活动现金流入小计	851,328,024.98	752,243,243.09
购买商品、接受劳务支付的现金	509,114,780.16	388,580,823.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	72,151,365.30	66,819,920.33
支付的各项税费	16,193,959.09	14,689,316.35
支付其他与经营活动有关的现金	87,526,778.84	83,026,177.47
经营活动现金流出小计	684,986,883.40	553,116,237.52
经营活动产生的现金流量净额	166,341,141.58	199,127,005.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,342,522.69	4,655,304.37
取得投资收益所收到的现金	20,466,026.05	2,349,102.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	351,800.00	48,620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,160,348.74	7,053,026.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,991,777.15	60,907,508.65

投资支付的现金	20,500,000.00	19,961,198.30
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	132,491,777.15	80,868,706.95
投资活动产生的现金流量净额	-69,331,428.41	-73,815,680.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,014,000.00	2,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	38,014,000.00	2,490,000.00
取得借款收到的现金	82,700,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金	444,150,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	564,864,000.00	252,490,000.00
偿还债务支付的现金	644,400,000.00	361,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,676,085.07	41,535,076.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	707,076,085.07	402,535,076.08
筹资活动产生的现金流量净额	-142,212,085.07	-150,045,076.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	80,184.49	-218,482.98
五、现金及现金等价物净增加额	-45,122,187.41	-24,952,233.56
加：期初现金及现金等价物余额	472,816,630.49	549,704,860.95
六、期末现金及现金等价物余额	427,694,443.08	524,752,627.39

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	47,107,568.53	22,797,362.97

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	249,056,222.37	120,174,892.59
经营活动现金流入小计	296,163,790.90	142,972,255.56
购买商品、接受劳务支付的现金	16,628,620.97	7,185,977.88
支付给职工以及为职工支付的现金	13,631,757.39	13,761,878.33
支付的各项税费	1,969,462.25	3,272,641.13
支付其他与经营活动有关的现金	56,964,644.62	50,028,254.30
经营活动现金流出小计	89,194,485.23	74,248,751.64
经营活动产生的现金流量净额	206,969,305.67	68,723,503.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000.00	
取得投资收益所收到的现金	30,167,836.06	37,098,972.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,367,836.06	37,098,972.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,780,416.32	11,149,507.52
投资支付的现金	11,500,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		66,595,547.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,280,416.32	81,745,054.52
投资活动产生的现金流量净额	11,087,419.74	-44,646,081.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金	444,150,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	444,150,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	614,400,000.00	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,356,031.35	8,647,015.85

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	657,756,031.35	298,647,015.85
筹资活动产生的现金流量净额	-213,606,031.35	-48,647,015.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,450,694.06	-24,569,593.84
加：期初现金及现金等价物余额	211,261,198.16	295,024,424.84
六、期末现金及现金等价物余额	215,711,892.22	270,454,831.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	277,200,000.00	484,804,902.84			55,748,069.49		257,894,050.41	-2,239,127.99	312,488,487.58	1,385,896,382.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	138,600,000.00	-134,343,672.29					50,346,549.09	-115,769.14	93,492,339.34	147,979,447.00
(一) 净利润							78,066,549.09		65,535,836.86	143,602,385.94
(二) 其他综合收益								-115,769.14		-115,769.14
上述(一)和(二)小计							78,066,549.09	-115,769.14	65,535,836.86	143,486,616.81
(三) 所有者投入和减少资本		4,256,327.71							39,206,502.48	43,462,830.19
1. 所有者投入资本									36,779,947.93	36,779,947.93
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他		4,256,327.71							2,426,554.55	6,682,882.26
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	138,600,000.00	-138,600,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	138,600,000.00	-138,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	415,800,000.00	350,461,230.55			55,748,069.49		308,240,599.50	-2,354,897.13	405,980,826.92	1,533,875,829.33

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	277,200,000.00	519,523,644.03			47,453,200.45		146,668,805.52	-1,365,486.58	239,818,687.98	1,229,298,851.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-34,718,741.19			8,294,869.04		111,225,244.89	-873,641.41	72,669,799.60	156,597,530.93
（一）净利润							133,380,113.93		94,254,148.36	227,634,262.29
（二）其他综合收益		-3,135,427.72						-873,641.41		-4,009,069.13
上述（一）和（二）小计		-3,135,427.72					133,380,113.93	-873,641.41	94,254,148.36	223,625,193.16
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-31,583,313.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,997,949.07	-6,585,364.40
1. 所有者投入资本									57,135,309.70	57,135,309.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-31,583,313.47							-32,137,360.63	-63,720,674.10
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	8,294,869.04	0.00	-22,154,869.04	0.00	-46,582,297.83	-60,442,297.83
1. 提取盈余公积					8,294,869.04		-8,294,869.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,860,000.00		-46,582,297.83	-60,442,297.83
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	277,200,000.00	484,804,902.84			55,748,069.49		257,894,050.41	-2,239,127.99	312,488,487.58	1,385,896,382.33
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	277,200,000.00	540,293,601.48			55,748,069.49		75,060,174.09	948,301,845.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	138,600,000.00	-138,600,000.00					-34,242,791.27	-34,242,791.27
（一）净利润							-6,522,791.27	-6,522,791.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,522,791.27	-6,522,791.27
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,720,000.00	-27,720,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,720,000.00	-27,720,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	138,600,000.00	-138,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)	138,600,000.00	-138,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	415,800,000.00	401,693,601.48			55,748,069.49		40,817,382.82	914,059,053.79

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	277,200,000.00	543,429,029.20			47,453,200.45		14,266,352.73	882,348,582.38
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-3,135,427.22			8,294,869.04		60,793,821.36	65,953,262.68
(一) 净利润							82,948,690.40	82,948,690.40
(二) 其他综合收益		-3,135,427.72						-3,135,427.72
上述(一)和(二)小计		-3,135,427.72					82,948,690.40	79,813,262.68
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	8,294,869.04	0.00	-22,154,869.04	-13,860,000.00

1. 提取盈余公积					8,294,869.04		-8,294,869.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,860,000.00	-13,860,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	277,200,000.00	540,293,601.48			55,748,069.49		75,060,174.09	948,301,845.06

# 袁隆平农业高科技股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年半年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

袁隆平农业高科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府湘政函[1999]39 号文批准，于 1999 年 6 月 30 日由主发起人湖南省农业科学院和湖南杂交水稻研究中心等科研和技术推广单位将其下属部分企业进行改制后发起设立的股份有限公司。

经历次增资后，截至 2012 年 6 月 30 日，公司注册资本为 415,800,000.00 元，股份总数 415,800,000 股，每股面值 1 元，全部为无限售条件的流通股。公司《企业法人营业执照》注册号为 430000000047752。公司股票已于 2000 年 12 月 11 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属农业高新技术企业，经营范围：以杂交水稻、蔬菜为主的高科技农作物种子、种苗的培育、繁殖、推广和销售，新型农药、化肥的研制、生产、销售，政策允许的农副产品优质深加工及销售，提供农业高新技术开发及成果转让、农业技术咨询、培训服务；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值

以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的

差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元（含）以上的应收账款、50 万元（含）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
应收分子公司款项组合	应收分子公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
应收分子公司款项组合	进行减值测试后未发生减值的，不计提坏账准备

###### (2) 以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年，以下同）	2%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3 年以上	30%

##### 3. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按月末一次加权平均法核算。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
-----	---------	-----	------

房屋及建筑物	25-40	3%	2.43%至 3.88%
机器设备	9-18	3%	5.39%至 10.78%
运输工具	5-10	3%	9.70%至 19.40%
计算机及电子设备	5-10	3%	9.70%至 19.40%
办公设备	5-13	3%	7.46%至 19.40%

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所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。

##### 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用

或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

#### (十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

2. 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (十九) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### (二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、10%、7%、0
营业税	应纳税营业额	5%
关税	根据相关税收规定	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税[2001]113号）及国家税务总局《关于制种行业增值税有关问题的公告》（国家税务总局公告2010年第17号）的规定，本公司及控股子公司批发和零售的种子、种苗、农药等产品免征增值税。

##### 2. 企业所得税

根据《企业所得税法》第二十七条规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征企业所得税，本公司及符合条件的控股子公司享受该免税政策。

2011 年 11 月 4 日，湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室公布《关于公示湖南省 2011 年度拟通过高新技术企业复审企业名单的通知》（湘高企办字[2011]4 号），高新技术企业复审企业名单公示期为 15 个工作日，本公司通过高新技术企业复审。本期按 15% 税率计缴企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
永州隆平高科种业有限责任公司	全资子公司	祁阳县浯溪镇	农业	500.00	农作物种子及农副产品加工和销售
世兴科技创业投资有限公司	全资子公司	北京市海淀区	金融业	7,000.00	投资业务
湖南农威科技有限责任公司	控股子公司	长沙市芙蓉区马坡岭农业科技园内	农业	3,508.00	研究开发农用技术加工、销售政策允许的农副产品
九江隆平高科种业有限责任公司	控股子公司	德安县东风路 149 号	农业	500.00	种子及农药生产销售
湖南隆康农资有限责任公司	控股子公司	长沙市芙蓉区远大二路马坡岭农业科技园	农业	2,000.00	不再分装的水稻、玉米、棉花、蔬菜种子销售，国家法律、法规允许的化工原料、化工产品、农业生产资料、农业高科技产品的销售及农产品收购、销售，农业投资；提供农业技术咨询服务；自营和代理商品和技术进出。
湖南优质超级稻开发有限公司	控股子公司	长沙市芙蓉区马坡岭隆平农业科技园内	农业	500.00	农产品加工与服务
安徽隆平高科种业有限责任公司	控股子公司	合肥高新区望江西路 533 号	农业	10,000.00	农作物种子的经营、农用激素的销售、农产品加工与服务
四川隆平高科种业有限责任公司	控股子公司	广汉市湘潭路 66 号	农业	3,000.00	生产：杂交水稻、杂交玉米、油菜、小麦；农作物种子批发、零售、进出口；提供农业高新技术开发及成果转化、农业技术咨询、技术服务。
湖南隆平种业有限公司	控股子公司	长沙市芙蓉区马坡岭隆平农业科技园内	农业	10,000.00	培育、繁殖、推广、销售农作物种子；研究、开发新型农药、化肥并提供农业高新技术开发、成果转化及农业技术咨询服务；加工、销售政策允许的农副产品
湖南湘研种业有限公司	控股子公司	长沙市芙蓉区马坡岭隆平农业科技园内	农业	1,000.00	以蔬菜为主的高科技农作物种子的选育、繁殖、生产、加工、

		平农业高科技园内			推广和销售等
新疆隆平高科红安种业有限责任公司	控股子公司	石河子开发区北四东路 35-3 号	农业	10,000.00	各类家作物种子销售。农副产品的收购、加工、销售、农膜、农业机械的销售
湖南隆平杂交超级稻工程研究中心有限公司	全资子公司	长沙市远大二路隆平高科技园	农业	2,000.00	开发各类农作物育种及生物技术等农业关键技术的研究和创新,农产品开发,实施农业科技成果中试、孵化和成果转让,提供技术咨询与服务
隆平米业高科技股份有限公司	控股子公司	长沙市金霞经济技术开发区	农业	2,000.00	大米加工销售;开发、收购、储备、加工、销售优质粮油及制品、农产品、新型食品,提供相关服务和投资及其他政策、法律不限制的业务等
湖南隆平高科蔬菜产业有限公司	控股子公司	长沙县星沙工业小区园区(寿昌路 17 号)	农业	1,000.00	蔬菜及水果的生产、销售、加工;餐饮;休闲农业,法律法规及政策允许的其他业务
隆平高科菲律宾研发中心	全资子公司	菲律宾新姨诗夏省姆姐市 BANTAG 村	农业	130.00 (美元)	杂交水稻的研发
上海隆平农业生物技术有限公司	控股子公司	上海枫林路 300 事情 12 幢 101 室	农业	1,000.00	农业生物专业领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训、技术承包、技术中介、技术入股
湖南隆泰置业有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路 479 号建鸿达现代城 27 楼	房地产业	1,000.00	房地产开发、经营;不再分装的农作物种子销售
湖南隆平米业种粮专业合作社	控股子公司	长沙市岳麓区坪塘镇狮峰山村石门塘组杨家冲	农业	120.67	组织采购、供应成员种植水稻所需的农业生产资料、农业机械、加工机械设备;组织收购、储藏、加工、销售、运输成员的产品等。
隆平高科印尼有限公司	控股子公司	印尼莫何塔尔答市布担尼长老大街德鲁步戎 004/002 号	农业	200.00 (美元)	杂交水稻种子育种制种
三亚隆平高科南繁基地有限公司	全资子公司	海南省三亚市田独镇田独村第四村民小组(岭仔村)	农业	800.00	科研基地科研、办公、生活设施建设与管理,主要农作物科研、亲本繁殖、种子生产、技术服务,科研副产品销售。
甘肃隆平高科种业有限公司	全资子公司	张掖市甘州区东环路仁和广场 4 号楼 5 层	农业	3,000.00	不再分装的包装种子的销售

江西明月山隆平高科生态有限公司	控股子公司	宜春市温汤镇	农业	6,000.00	有机农产品的生产、加工、销售
湖南隆博投资有限公司	全资子公司	长沙市芙蓉区远大二路	金融业	1,000.00	实业投资（不直接参与经营管理）
湖南省隆平培训中心	控股子公司	湖南省长沙市车站北路459号证券大厦9楼	培训业	50.00	农业技术指导员、肥料配方师和农作物种子加工员等职业技能培训

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额（元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
永州隆平高科种业有限责任公司	3,956,537.00		100.00	100.00	是
世兴科技创业投资有限公司	70,000,000.00		100.00	100.00	是
湖南农威科技有限责任公司	28,380,000.00		80.90	80.90	是
九江隆平高科种业有限公司	4,060,000.00		81.20	81.20	是
湖南隆康农资有限责任公司	18,992,220.93		95.00	95.00	是
湖南优质超级稻开发有限公司	3,250,000.00		65.00	65.00	是
安徽隆平高科种业有限公司	22,179,000.00		65.50	65.50	是
四川隆平高科种业有限公司	70,106,029.88		80.00	80.00	是
湖南隆平种业有限公司	44,000,000.00		55.00	55.00	是
湖南湘研种业有限公司	8,469,587.91		80.00	80.00	是
新疆隆平高科红安种业有限责任公司	57,369,690.30		63.69	63.69	是
湖南隆平杂交超级稻工程研究中心有限公司	19,443,959.60		100.00	100.00	是
隆平米业高科技股份有限公司	12,000,000.00		66.00	66.00	是
湖南隆平高科蔬菜产业有限公司	5,500,000.00		62.10	62.10	是
隆平高科菲律宾研发中心	9,362,137.40		100.00	100.00	是
上海隆平农业生物技术有限公司	8,000,000.00		80.00	80.00	是
湖南隆泰置业有限公司	35,000,000.00		100.00	100.00	是
湖南隆平米业种粮专业合作社	866,700.00		85.08	85.08	是
湖南亚华种业科学研究院			100.00	100.00	是

隆平高科印尼有限公司	13,014,810.00		95.00	95.00	是
三亚隆平高科南繁基地有限公司	8,000,000.00		100.00	100.00	是
甘肃隆平高科种业有限公司	30,000,000.00		100.00	100.00	是
江西明月山隆平高科生态有限公司	6,120,000.00		51.00	51.00	是
湖南隆博投资有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是
湖南省隆平培训中心	400,000.00		80.00	80.00	是
	488,470,673.02				

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (元)	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股东 在该子公司期初所有者权益中所享有 份额后的余额
永州隆平高科种业有限责任公司			
世兴科技创业投资有限公司			
湖南农威科技有限责任公司	-215,895.25		
九江隆平高科种业有限公司	521,694.68		
湖南隆康农资有限责任公司	508,506.30		
湖南优质超级稻开发有限公司	1,529,500.00		
安徽隆平高科种业有限公司	56,828,189.23		
四川隆平高科种业有限公司	20,611,088.07		
湖南隆平种业有限公司	114,482,323.81		
湖南湘研种业有限公司	4,453,905.30		
新疆隆平高科红安种业有限责任公司	89,530,988.27		
湖南隆平杂交超级稻工程研究中心有 限公司			
隆平米业高科技股份有限公司	4,941,581.10		
湖南隆平高科蔬菜产业有限公司	152,302.36		
隆平高科菲律宾研发中心			
上海隆平农业生物技术有限公司	1,723,940.13		
湖南隆泰置业有限公司			
湖南隆平米业种粮专业合作社	203,422.55		
湖南亚华种业科学研究院			
隆平高科印尼有限公司	483,382.65		

三亚隆平高科南繁基地有限公司			
甘肃隆平高科种业有限公司			
江西明月山隆平高科生态有限公司	5,842,803.61		
湖南隆博投资有限公司			
湖南省隆平培训中心	98,971.16		

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
湖南亚华种子有限公司	控股子公司	长沙市岳麓区银盆南路 289 号万利大厦五楼	农业	3,000.00	农作物种子的研究、开发、选育和批发、零售, 植物激素的经销
湖南隆平高科亚华棉油种业有限公司	全资子公司	长沙市芙蓉区远大二路隆平高科技园内	农业	3,000.00	生产、经营棉花种子; 经销针、纺织品、服装。
湖南隆平杂交水稻基因科技有限公司	控股子公司	长沙市芙蓉区远大二路隆平高科技园内	农业	1,000.00	生物基因及产品的研究、开发、生产和销售, 基因产品开发有关仪器、设备的生产、销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
湖南亚华种子有限公司	2,445,028.61		80.00	80.00	是
湖南亚华种业科学研究院	-		100.00	100.00	是
湖南隆平高科亚华棉油种业有限公司	25,100,000.00		100.00	100.00	是
湖南隆平杂交水稻基因科技有限公司	4,000,000.00		77.335	77.335	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南亚华种子有限公司	19,534,277.01		
湖南隆平高科亚华棉油种业有限公司[注 1]	896,366.18		
湖南隆平杂交水稻基因科技有限公司	592,540.40		

[注 1]: 湖南隆平高科亚华棉油种业有限公司的少数股东权益系其子公司湖南湘文种业有限公司的少数股东所享有的权益。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本报告期无直接设立或投资等方式而增加的子公司。

2. 本报告期减少纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 2011 年 11 月 21 日, 经耒阳市国家税务局批准, 本公司的控股子公司衡阳隆平高科种业有限公司办妥税务注销登记手续; 2011 年 12 月 31 日前对清算剩余资产进行了分割及账务处理, 并在耒阳市工商行政管理局进行了清算备案登记((未)登记内备字[2011]第 30 号), 2012 年 3 月 20 日经(未阳)内资登记字 [2012] 第 13 号批准办理了工商注销登记手续。2011 年半年报已将其纳入合并报表范围, 本报告期未将其纳入合并财务报表范围。

(2) 2011 年 6 月, 本公司的控股子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司(以下简称新疆隆平公司)与奎屯农工商总场(新疆生产建设兵团农七师 131 团)签订股权转让合同, 合同约定新疆隆平公司将所持有的新疆隆平高科红安天山辣椒有限责任公司(以下简称天椒公司)51%的股权有偿转让给奎屯农工商总场, 转让后新疆隆平公司不再持有天椒公司股权。股权已于 2011 年 7 月交割完毕, 故自 2011 年 7 月未起, 不再将其纳入新疆隆平公司合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

无

2. 本期不再纳入合并范围的主体

名 称	2011 年 6 月 30 日净资产	2011 年 1-6 月净利润
衡阳隆平高科种业有限公司	-938,503.23	1,817,986.73
新疆隆平高科红安天山辣椒有限责任公司	6,084,009.04	-249,651.53

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金:						
人民币	-		2,310,906.97			913,944.63
美 元	-		-	50.00	6.3009	315.05
菲律宾比索	35,724.75	0.15073407	5,384.94	6,848.48	0.1440	986.18
印尼卢比	112,278,660.00	0.000673106	75,575.45	94,764,157.00	0.0006955	65,908.47
小 计			2,391,867.35			981,154.33
银行存款:						
人民币	-		384,732,185.50			440,116,848.95
美 元	750,302.58	6.3938	4,797,310.41	750,182.12	6.3009	4,726,822.52

菲律宾比索	6,968,431.17	0.15073407	1,050,380.03	9,533,441.59	0.1440	1,372,815.59
印尼卢比	1,958,717,487.97	0.000673106	1,318,424.59	4,251,476,174.35	0.0006955	2,956,901.68
小 计			391,898,300.52			449,173,388.74

其他货币资金：

人民币			47,683,632.04			36,920,444.68
小 计			47,683,632.04			36,920,444.68
合 计			441,973,799.91			487,074,987.75

(2) 截至期末，其他货币资金中 14,279,356.83 元用途受限制，其中：

1) 公司与长沙市高新开发区亚华资产管理有限公司在招商银行长沙八一路支行开立的共管账户内的共管资金为 9,149,356.83 元；共管资金系公司收购湖南亚华控股集团股份有限公司种业资产，因有交易标的物尚未办妥交接手续，故将与之相应的交易价款存放于在招商银行长沙八一路支行开立的共管账户内；

2) 履约保函的保证金为 513 万元。

## 2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,403,399.46	15,683,961.79
合 计	20,403,399.46	15,683,961.79

(2) 上述金融资产无投资变现的重大限制。

## 3. 应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	313,896.00		313,896.00	494,089.51		494,089.51
合 计	313,896.00		313,896.00	494,089.51		494,089.51

## 4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备	1,208,652.64	1.10	1,208,652.64	100	1,208,652.64	0.73	1,208,652.64	100.00
按组合计提坏账准备:								
账龄分析法组合	100,472,389.43	91.22	3,777,599.42	3.76	156,869,150.39	94.19	4,922,295.72	3.14
小计	100,472,389.43	91.22	3,777,599.42		156,869,150.39	94.19	4,922,295.72	3.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,463,307.38	7.68	6,004,929.31	70.95	8,463,307.38	5.08	6,004,929.31	70.95
合计	110,144,349.45	100.00	10,991,181.37	9.98	166,541,110.41	100.00	12,135,877.67	7.29

## 2) 本期单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
越南兴农有限公司	1,208,652.64	1,208,652.64	100%	3 年以上, 预计难以收回
小计	1,208,652.64	1,208,652.64		

## 3) 账龄分析法组合, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	78,642,686.52	78.27	1,572,853.73	136,603,621.05	87.08	2,732,072.42
1-2 年	15,536,666.15	15.46	776,833.31	10,555,065.18	6.73	527,753.26
2-3 年	2,299,993.23	2.29	229,999.32	6,253,346.03	3.99	625,334.60
3 年以上	3,993,043.53	3.97	1,197,913.06	3,457,118.13	2.2	1,037,135.44
合计	100,472,389.43	100	3,777,599.42	156,869,150.39	100	4,922,295.72

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收工程款	7,307,585.67	5,016,973.46	50%、100%	账龄 4-5 年或 5 年以上, 减值风险较大
应收种子款	1,155,721.71	987,955.85	50%、100%	账龄 4-5 年或 5 年以上, 减值风险较大
小计	8,463,307.38	6,004,929.31		

## 5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司	账面余额	账龄	占应收账款余额
------	------	------	----	---------

	关系			的比例(%)
西班牙 CEYLAN 公司	非关联方	6,697,641.85	1 年以内	6.08
巴基斯坦 FOUR BROTHER SEEDS COPORATION	非关联方	6,301,086.86	1 年以内	5.72
巴基斯坦 ALI AKBAR	非关联方	5,709,164.51	1 年以内	5.18
越南南方种子股份公司	非关联	4,046,402.00	1 年以内	3.67
四川方友斌	非关联方	3,326,947.55	1 年以内	3.02
小 计		26,081,242.77		23.68

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末，无应收账款用于担保

(4) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				1,606,069.54	6.3009	10,119,683.56
印尼卢比	43,886,000.00	0.0006731	29,539.93			
小 计	43,886,000.00	0.0006731	29,539.93	1,606,069.54	6.3009	10,119,683.56

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	293,198,797.59	94.09		293,198,797.59	214,605,250.86	87.06		214,605,250.86
1-2 年	4,658,861.21	1.50		4,658,861.21	9,951,363.13	4.04		9,951,363.13
2-3 年	2,069,340.95	0.66		2,069,340.95	3,937,160.06	1.60		3,937,160.06
3 年以上	11,683,701.39	3.75		11,683,701.39	18,000,000.00	7.30		18,000,000.00
合 计	311,610,701.14	100.00		311,610,701.14	246,493,774.05	100.00		246,493,774.05

(2) 期末预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项详见附注六（三）。

(3) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
贵州建设工程	非关联企业	13,910,000.00	1 年以内	预付工程款
184 种子站	非关联企业	11,917,290.00	1 年以内	预付的辣椒收购款
湖南杂交水稻研究中心	关联方	11,000,000.00	1 年以内	预付合同定金

广汉市土地矿权交易中心	非关联方	10,050,000.00	1 年以内	预付土地款
甘肃张掖市玉米生产基地	非关联方	9,744,504.32	1 年以内	预付生产基地定金
小 计		56,621,794.32		

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

无

(5) 外币预付款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
印尼卢比			1,941,000.00	1,349.97
小 计			1,941,000.00	1,349.97

6. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
首都公路发展公司债券利息	252,000.00	180,000.00	432,000.00	
合 计	252,000.00	180,000.00	432,000.00	

7. 应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内	822,563.14		822,563.14			
其中:						
新疆塔里木河种业股份有限公司	822,563.14		822,563.14			
合 计	822,563.14		822,563.14			

8. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,003,837.03	2.52	3,003,837.03	100.00	3,003,837.03	3.80	3,003,837.03	100.00

按组合计提坏账准备:		-						
账龄分析法组合	110,501,086.09	92.86	6,864,175.03	6.21	70,507,398.26	89.24	6,734,205.12	9.55
小计	110,501,086.09	92.86	6,864,175.03	6.21	70,507,398.26	89.24	6,734,205.12	9.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	5,494,126.42	4.62	4,336,538.42	78.93	5,494,126.42	6.96	4,336,538.42	78.93
合计	118,999,049.54	100.00	14,204,550.48	11.94	79,005,361.71	100.00	14,074,580.577	17.81

## 2) 本期单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
资兴市种子公司	3,003,837.03	3,003,837.03	100.00%	5 年以上,预计难以收回
小计	3,003,837.03	3,003,837.03		

## 3) 账龄分析法组合,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	84,628,551.72	76.59	1,692,571.03	38,131,456.09	54.08	762,629.12
1-2 年	5,544,592.51	5.02	277,229.63	8,445,802.08	11.98	422,290.10
2-3 年	6,020,040.96	5.45	602,004.10	8,148,780.65	11.56	814,878.07
3 年以上	14,307,900.90	12.95	4,292,370.27	15,781,359.44	22.38	4,734,407.83
合计	110,501,086.09	100.00	6,864,175.03	70,507,398.26	100.00	6,734,205.12

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
零星往来款	5,494,126.42	4,336,538.42	50%、100%	账龄 4-5 年或 5 年以上,减值风险较大
合计	5,494,126.42	4,336,538.42		

## 5) 本期无大额其他应收款核销情况。

(2) 期末应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项详见附注六(二)。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
宜春市明月山名胜区财政局	非关联方	4,705,759.34	1 年以内	3.95	代付征地款

湖南杂交水稻研究中心	关联方	4,610,780.98	1-2 年	3.87	往来款
嘉里置业（中国）有限公司	非关联方	3,521,450.45	2-3 年	2.96	出售子公司款
湖南亚华控股集团股份有限公司	非关联方	2,965,227.66	4-5 年	2.49	往来款
李进军	非关联方	2,662,833.13	1 年以内	2.24	员工备用金
小 计		18,466,051.56		15.52	

(4) 期末，无其他应收款用于担保。

(5) 外币其他应收款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				1,800.00	6.3009	11,341.62
菲律宾比索	10,700,000.00	0.150734	1,612,854.60	10,700,000.00	0.1440	1,540,800.00
印尼卢比	76,221,436.00	0.000673	51,305.11			
小 计			1,664,159.71			1,552,141.62

## 9. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	111,833,552.53	1,560,691.31	110,272,861.22	242,232,190.23	1,560,691.31	240,671,498.92
在产品	212,490,653.83	1,645,919.99	210,844,733.84	209,504,719.74	1,858,796.33	207,645,923.41
委托加工商品			-	650,524.17		650,524.17
库存商品	405,705,727.22	8,141,903.97	397,563,823.25	554,297,076.77	11,233,127.47	543,063,949.30
低值易耗品	3,346,231.39	265,763.19	3,080,468.20	3,017,401.96	265,763.19	2,751,638.77
包装物	23,619,960.47	3,333,376.12	20,286,584.35	22,611,318.54	3,333,376.12	19,277,942.42
周转材料	3,338,265.82		3,338,265.82	32,856.83		32,856.83
发出商品	2,380,756.24	849,764.95	1,530,991.29	2,918,037.09	849,764.95	2,068,272.14
合 计	762,715,147.50	15,797,419.53	746,917,727.97	1,035,264,125.33	19,101,519.37	1,016,162,605.96

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,560,691.31				1,560,691.31
在产品	1,858,796.33		212,876.34		1,645,919.99
库存商品	11,233,127.47			3,091,223.50	8,141,903.97
包装物	3,333,376.12				3,333,376.12

低值易耗品	265,763.19				265,763.19
发出商品	849,764.95				849,764.95
小 计	19,101,519.37		212,876.34	3,091,223.50	15,797,419.53

(3) 期末, 无存货用于担保。

#### 10. 一年内到期的非流动资产

##### (1) 一年内到期的持有至到期投资情况

项 目	期末数	期初数
长期债权投资		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

##### (2) 持有至到期的长期债权投资

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初数	本期利息	累计已收利息	期末数
首都公路建设债券	公司债	1,000 万元	1,000 万元	2012.5.28	1,000 万元	180,000.00	4,770,000.00	
小计		1,000 万元	1,000 万元	2012.5.28	1,000 万元	180,000.00	4,770,000.00	

#### 11. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
未抵扣进项税额	13,737,887.99	21,034,458.02
预缴所得税	3,920,898.64	3,920,898.64
合 计	17,658,786.63	24,955,356.66

#### 12. 长期股权投资

##### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
珠海博众证券投资咨询有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
新疆塔里木河种业股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
湖南麓谷生物技术有限公司	成本法	5,721,161.66	5,721,161.66		5,721,161.66
湖南国发精细化工科技有限公司	成本法	3,352,000.00	3,352,000.00		3,352,000.00
南昌商业银行股份有限公司	成本法	56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	成本法	4,780,000.00	4,780,000.00		4,780,000.00
哈尔滨朗源药业有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
米业合作社所投资单位	成本法	70,000.00	70,000.00		70,000.00

绿色农业发展尼日利亚有限公司[注 1]	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
隆平米业大通湖有限公司[注 2]	成本法	255,000.00	255,000.00		255,000.00
湖南隆兴种业交易有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
福建科力种业有限公司	成本法	2,975,000.00	2,975,000.00		2,975,000.00
上海高特佳春晖投资合伙企业[注 3]	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
湖南运达实业集团有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	-24,000,000.00	0.00
株洲兆富投资咨询有限公司	成本法	14,800,000.00	14,800,000.00		14,800,000.00
凤凰古城文化旅游投资股份有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
新疆银隆农业国际合作股份有限公司	权益法	10,810,000.00	38,213,949.99	-6,998,462.49	31,215,487.50
湖南隆科农资连锁有限公司	权益法	19,527,000.00	20,165,184.27	1,867,401.30	22,032,585.57
菲律宾隆平联合杂交水稻发展有限公司	权益法	976,790.10	848,127.29		848,127.29
湖南龙叶古丈毛尖茶叶文化产业有限公司	权益法	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00
长沙高新开发区思源小额贷款公司	权益法	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00
新疆冠凌生物科技有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
合计		194,316,951.76	209,730,423.21	-16,631,061.19	193,099,362.02

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海博众证券投资咨询有限公司	10.00	10.00				
新疆塔里木河种业股份有限公司	1.04	1.04				
湖南麓谷生物技术有限公司	8.00	8.00				
湖南国发精细化工科技有限公司	10.2518	10.2518				
南昌商业银行股份有限公司	0.84	0.84				4,600,000.00
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	9.56	9.56				1,195,000.00
哈尔滨朗源药业有限公司	20.00	20.00				
米业合作社所投资单位						
绿色农业发展尼日利亚有限公司	30.00	30.00				
隆平米业大通湖有限公司	51.00	51.00				
湖南隆兴种业交易有限责任公司	3.00	3.00				
福建科力种业有限公司	10.00	10.00				100,000.00
上海高特佳春晖投资合伙企业	23.81	23.81				
湖南运达实业集团有限公司	15.00	15.00				
株洲兆富投资咨询有限公司	8.81	8.81				
凤凰古城文化旅游投资股份有限公司	1.00	1.00				

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆银隆农业国际合作股份有限公司[注 4]	16.405	37.991	详见[注 4]			12,545,200.00
湖南隆科农资连锁有限公司	20.00	20.00				
菲律宾隆平联合杂交水稻发展有限公司	40.00	40.00				
湖南龙叶古丈毛尖茶叶文化产业有限公司	25.00	25.00				
长沙高新开发区思源小额贷款公司	23.00	23.00				
新疆冠凌生物科技有限公司	5.00	5.00				
合 计						18,440,200.00

[注 1]: 公司于 2009 年 12 月投资绿色农业发展尼日利亚有限公司, 报告期内对该公司无重大影响, 故采用成本法核算。

[注 2]: 隆平米业大通湖有限公司系子公司隆平米业高科技股份有限公司投资设立, 报告期内托管给非关联方经营, 对其无重大影响, 故采用成本法核算。

[注 3]: 上海高特佳春晖投资合伙企业系子公司世兴科技创业投资有限公司投资设立, 报告期内不参与公司的经营决策, 对其无重大影响, 故采用成本法核算。

[注 4]: 公司直接持有新疆银隆农业国际合作股份有限公司 16.405%的股权, 同时接受新疆万禾天阳农业开发中心托管的其持有新疆银隆农业国际合作股份有限公司 21.586%股份的表决权, 故公司对新疆银隆农业国际合作股份有限公司存在重大影响, 采用权益法核算。

(2) 本期不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制。

### 13. 固定资产

#### (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	551,506,457.74	40,053,494.85		19,393,379.00	572,166,573.59
房屋建筑物	349,117,899.77	5,906,430.41		6,356,852.96	348,667,477.22
机器设备	121,619,471.45	26,687,699.08		11,535,921.57	136,771,248.96
计算机及电子设备	25,727,978.99	1,762,826.16		135,966.80	27,354,838.35
运输工具	44,712,777.03	5,400,150.59		1,196,867.67	48,916,059.95
办公设备	10,328,330.50	296,388.61		167,770.00	10,456,949.11
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	106,848,766.38	16,636,679.13		746,327.67	122,739,117.84
房屋建筑物	46,077,904.85	6,683,285.86		34,044.82	52,727,145.89
机器设备	24,170,617.73	4,921,792.96		77,023.97	29,015,386.72

计算机及电子设备	16,857,391.13		2,218,428.57	119,471.75	18,956,347.95
运输工具	14,095,066.16		2,010,288.16	467,236.07	15,638,118.25
办公设备	5,647,786.51		802,883.59	48,551.06	6,402,119.04
3) 账面净值合计	444,657,691.36				449,427,455.75
房屋建筑物	303,039,994.92				295,940,331.34
机器设备	97,448,853.72				107,755,862.24
计算机及电子设备	8,870,587.86				8,398,490.41
运输工具	30,617,710.87				33,277,941.70
办公设备	4,680,543.99				4,054,830.07
4) 减值准备小计	599,082.98				599,082.98
房屋建筑物	198,153.80				198,153.80
机器设备	58,127.56				58,127.56
计算机及电子设备	226,699.35				226,699.35
运输工具	96,777.26				96,777.26
办公设备	19,325.01				19,325.01
5) 账面价值合计	444,058,608.38				448,828,372.77
房屋建筑物	302,841,841.12				295,742,177.54
机器设备	97,390,726.16				107,697,734.68
计算机及电子设备	8,643,888.51				8,171,791.06
运输工具	30,520,933.61				33,181,164.44
办公设备	4,661,218.98				4,035,505.06

(2) 本期折旧额为 16,636,679.13 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 5,177,161.21 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
总部湘聚大厦	正在办理中	2012 年 12 月
农威公司办公楼及厂房等	正在办理中	2012 年 12 月
安徽隆平海南科研楼	正在办理中	2012 年 12 月
新疆红安本部园区综合楼	正在办理中	2012 年 12 月
新疆屯丰办公楼及厂房等	正在办理中	2012 年 12 月

新疆才吾库勒厂房	正在办理中	2012 年 12 月
工程中心春华基地	正在办理中	2012 年 12 月

(4) 截至期末，已抵押的固定资产明细情况如下：

固定资产类别	产权证号	账面净值	抵押情况
房屋建筑物	兵房字 2011 第 N21161 至 21172	1388 万元	期末短期借款余额为 1000 万元
小计		1388 万元	

#### 14. 在建工程

##### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆生产线	70,481,768.62		70,481,768.62	1,880,618.00		1,880,618.00
中心园区工程	30,751,436.68		30,751,436.68	27,500,707.20		27,500,707.20
春华基地	340,898.00		340,898.00	30,613,238.66		30,613,238.66
三亚基地水利工程	4,705.00		4,705.00	340,898.00		340,898.00
麓谷项目	3,111,257.58		3,111,257.58			
三亚办公基地	528,526.32		528,526.32			
寿县新桥加工中心	10,598,158.00		10,598,158.00	310,743.36		310,743.36
宿州小麦研究所	949,681.98		949,681.98	2,863,668.00		2,863,668.00
新桥二号库	1,400,248.00		1,400,248.00	327,500.00		327,500.00
加工厂房	545,079.90		545,079.90	900,248.00		900,248.00
种子加工生产线	4,540,753.00		4,540,753.00	369,379.90		369,379.90
甘肃隆平生产线	36,980.76		36,980.76	3,720,908.00		3,720,908.00
安徽隆平三亚工程	2,625,200.20		2,625,200.20			
关山基地工程	1,075,469.80		1,075,469.80			
江西明月山工程	1,453,680.40		1,453,680.40			
零星工程	877,011.07		877,011.07	739,858.07		739,858.07
合计	129,320,855.31		129,320,855.31	69,567,767.19		69,567,767.19

##### (2) 增减变动情况

###### 1) 明细情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新疆生产线	27,500,707.20	47,930,153.64	4,949,092.22		70,481,768.62
中心园区工程	30,613,238.66	138,198.02			30,751,436.68
春华基地	340,898.00				340,898.00
三亚基地水利工程		4,705.00			4,705.00

麓谷项目		3,111,257.58			3,111,257.58
三亚办公基地	310,743.36	217,782.96			528,526.32
寿县新桥加工中心	4,744,286.00	6,081,940.99	228,068.99		10,598,158.00
宿州小麦研究所	327,500.00	622,181.98			949,681.98
新桥二号库	900,248.00	500,000.00			1,400,248.00
加工厂房	369,379.90	175,700.00			545,079.90
种子加工生产线	3,720,908.00	819,845.00			4,540,753.00
甘肃隆平生产线		36,980.76			36,980.76
安徽隆平三亚工程		2,625,200.20			2,625,200.20
关山基地工程		1,075,469.80			1,075,469.80
江西明月山工程		1,453,680.40			1,453,680.40
零星工程	739,858.07	137,153.00			877,011.07
合计	69,567,767.19	64,930,249.33	5,177,161.21	0.00	129,320,855.31

2) 在建工程不存在减值情况，故未计提减值准备。

## 15. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	265,094,670.55	39,903,435.86	1,263,582.05	303,734,524.36
土地使用权	90,226,275.31	12,344,617.34	58,820.22	102,512,072.43
商标权	24,255,178.20	-	-	24,255,178.20
袁隆平冠名权	7,450,000.00	-	-	7,450,000.00
经营特许权和品种使用权	131,050,626.75	27,558,818.52	1,204,761.83	157,404,683.44
其他	12,112,590.29	-	-	12,112,590.29
2) 累计摊销小计	106,528,649.84	13,242,318.13	-	119,770,967.97
土地使用权	9,966,802.77	6,955,830.12		16,922,632.89
商标权	3,516,413.22	714,212.18		4,230,625.40
袁隆平冠名权	4,691,422.09	135,857.82		4,827,279.91
经营特许权和品种使用权	83,079,880.06	85,275.24		83,165,155.30
其他	5,274,131.70	5,351,142.77		10,625,274.47
3) 账面价值合计	158,566,020.71	39,903,435.86	14,505,900.18	183,963,556.39
土地使用权	80,259,472.54	12,344,617.34	7,014,650.34	85,589,439.54
商标权	20,738,764.98	-	714,212.18	20,024,552.80
袁隆平冠名权	2,758,577.91	-	135,857.82	2,622,720.09

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
经营特许权和品种使用权	47,970,746.69	27,558,818.52	1,290,037.07	74,239,528.14
其他	6,838,458.59	-	5,351,142.77	1,487,315.82

(2) 截至期末止，已抵押的无形资产明细情况如下：

无形资产类别	产权证号	账面净值	抵押情况
土地使用权	二师国用(2010)字第 020220013 号	412 万元	期末短期借款余额为 1000 万元
小计		412 万元	

#### 16. 开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
隆平种业—水稻品种权	7,107,393.97	2,534,358.90		5,560,000.00	4,081,752.87
上海隆平—广谱抗稻瘟项目	5,034,882.47	159,624.30			5,194,506.77
菲律宾公司—科研育种项目	3,968,987.58	450,691.41			4,419,678.99
亚华科学院—水稻品种权	9,757,420.21	2,326,289.86		197,661.86	11,886,048.21
电子商务平台	1,409,836.94	297,032.40			1,706,869.34
转基因试验	750,000.00				750,000.00
隆平基因-双价抗虫水稻 RABt(c)SCKHJ 技术	505,210.73	1,308,719.57			1,813,930.30
广汉泰利隆-水稻与玉米品种权	1,001,315.76				1,001,315.76
小 计	29,535,047.66	7,076,716.44	-	5,757,661.86	30,854,102.24

#### 17. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	期初减值准备	期末数	期末减值准备
购买亚华种子公司	7,584,956.67		7,584,956.67	
购买亚华棉种公司	3,657,303.41		3,657,303.41	
购买永州隆平少数股权	596,559.07	596,559.07	596,559.07	596,559.07
合 计	11,838,819.15	596,559.07	11,838,819.15	596,559.07

#### 18. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	9,063,111.97		188,304.09		8,874,807.88	

装修费	3,372,655.97	10,698.77	240,339.49		3,143,015.25	
三亚水利工程	13,019,197.38	1,548,946.28	44,262.58	12,873,930.37	1,649,950.71	转无形资产
其他	5,200,316.62	3,467,447.72	3,041,508.16		5,626,256.18	
合计	30,655,281.94	5,027,092.77	3,514,414.32	12,873,930.37	19,294,030.02	

(2) 三亚水利工程本期其他减少系公司在三亚南繁基地征收的土地所支付的拆迁费、补偿费、土地出让金从长期待摊费用项目转入无形资产项目。

#### 19. 递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	3,963,182.87	3,963,182.87
合计	3,963,182.87	3,963,182.87

##### (2) 期末引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣亏损	15,852,731.48
小计	15,852,731.48

#### 20. 资产减值准备明细

##### (1) 明细情况

项目	期初数	本期计提	其他增加	本期减少		期末数
				转回	转销	
坏账准备	26,210,458.24	127,123.68		1,140,850.07		25,196,731.85
存货跌价准备	19,101,519.37			213,876.34	3,090,223.50	15,797,419.53
固定资产准备	599,082.98					599,082.98
商誉减值准备	596,559.07					596,559.07
合计	46,507,619.66	127,123.68	-	1,354,726.41	3,090,223.50	42,189,793.43

(2) 本期资产减值准备转销主要系公司湘园分公司转销存货跌价准备 3,090,223.50 元。

#### 21. 短期借款

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	16,700,000.00
保证借款	69,500,000.00	299,500,000.00

信用借款	55,000,000.00	175,000,000.00
合 计	134,500,000.00	491,200,000.00

(2) 抵押物情况详见本财务报表附注五(一)13、15 之说明；

(3) 截至期末，保证借款中：

- 1) 本公司为子公司新疆隆平红安种业有限责任公司借款 5,000 万元提供保证；
- 2) 新疆石经开融资担保有限公司为子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司借款 650 万元提供保证；
- 3) 新疆石河子开发区经济建设总公司为子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司借款 1,300 万元提供保证。

## 22. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,000.00	
合 计	50,000.00	

(2) 下一会计期间将到期的金额为 50,000.00 元；

(3) 系子公司安徽隆平高科种业有限公司开具的 5 万元银行承兑汇票。

## 23. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	102,349,543.99	226,364,257.52
1-2 年	657,517.88	7,153,778.86
2-3 年	2,750,815.66	2,171,871.56
3 年以上	6,077,774.42	6,818,260.07
合 计	111,835,651.95	242,508,168.01

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 24. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	203,150,553.70	254,437,032.76
1-2 年	248,584.35	40,648,472.24
2-3 年	40,389.75	1,287,623.12
3 年以上	87,059.30	416,692.57

合计	203,526,587.10	296,789,820.69
----	----------------	----------------

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 25. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	75,760,072.60	46,296,670.49	79,421,446.30	42,635,296.79
职工福利费	65,154.00	3,961,602.04	3,737,614.20	289,141.84
职工奖励及福利基金	8,298,830.79	151,200.00	210,600.00	8,239,430.79
社会保险费	6,603,515.47	4,858,477.86	5,269,130.55	6,192,862.78
其中：养老保险	4,285,488.64	3,267,858.45	3,462,237.47	4,091,109.62
医疗保险	1,347,469.63	1,132,624.89	1,393,022.22	1,087,072.30
失业保险	478,745.27	139,186.75	143,120.44	474,811.58
工伤保险	321,364.09	238,431.83	194,588.77	365,207.15
生育保险	170,447.84	80,375.94	76,161.65	174,662.13
住房公积金	2,357,273.56	2,058,283.43	1,917,109.12	2,498,447.87
工会经费	2,634,643.60	522,795.29	791,905.58	2,365,533.31
教育经费	1,428,662.20	373,651.34	85,303.85	1,717,009.69
解除劳动关系给予的补偿	627,016.42	125,080.00	202,152.00	549,944.42
其他		117,556.26	117,556.26	
合计	97,775,168.64	58,465,316.71	91,752,817.86	64,487,667.49

## 26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	-159,061.49	85,280.60
增值税	-92,743.31	29,140.99
营业税	94,879.30	146,242.50
城市维护建设税	76,956.04	23,963.09
教育费附加	13,736.57	10,856.90
房产税	317,228.12	406,538.12
土地使用税	36,798.99	63,139.39

代扣代缴个人所得税	8,760,417.93	9,107,440.81
其他	-299.99	21,468.27
合 计	9,047,912.16	9,894,070.67

## 27. 应付利息

单位名称	期末数	期初数
应付短期融资券利息		7,341,369.86
应付债券利息	9,670,869.86	
合 计	9,670,869.86	7,341,369.86

## 28. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付普通股股东股利	500,144.00	500,144.00	法人股东未及时领取
应付子公司少数股东股利	1,137,130.51	1,870,948.38	
合 计	1,637,274.51	2,371,092.38	

## 29. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	117,700,213.32	115,984,233.78
1-2 年	53,851,959.45	29,004,729.94
2-3 年	1,831,552.48	2,903,493.99
3 年以上	2,405,131.15	2,691,147.72
合 计	175,788,856.40	150,583,605.43

## (2) 外币其他应付款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元						
菲律宾比索				9,338,674.72	0.1440	1,344,769.16
印尼卢比				626,597,843.28	0.0006955	435,798.80
小 计						1,780,567.96

(3) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 30. 其他流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期融资券		200,000,000.00
合 计		200,000,000.00

(2) 2011 年 5 月 12 日, 本公司在中国银行间债券市场发行了 2 亿元人民币短期融资券, 期限为 365 天, 利率为 5.80%, 起息日为 2011 年 5 月 13 日, 兑付日期为 2012 年 5 月 12 日, 已按期兑付。

## 31. 长期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款		50,000,000.00
保证借款	45,000,000.00	
合 计	45,000,000.00	50,000,000.00

本公司为子公司新疆隆平红安种业有限责任公司借款 4,500 万元提供保证。

## 32. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	4.5 亿元	2012 年 3 月 16 日	5 年	4.5 亿元		9670869.86 元		9670869.86 元	444124866.67 元

期末余额低于发行面值系发行费用计入债券账面价值并逐年摊销所致。

## 33. 专项应付款

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
亚非国家杂交水稻培训班项目	12,837,113.68		12,837,113.68	-	
万村千乡项目	1,825,274.83	720,000.00	766,802.00	1,778,472.83	
安徽阜阳玉米加工中心	4,773,000.00			4,773,000.00	
杂交水稻科研经费及育种项目	239,549.20	111,539.05	5,628.00	345,460.25	
其他				-	
合 计	19,674,937.71	831,539.05	13,609,543.68	6,896,933.08	

(2) 亚非国家杂交水稻培训班项目系公司承担的国家商务部对亚非国家水稻种植培训项目所拨付的款项, 本期转入其他应付款科目核算。

(3) 万村千乡项目系公司入选商务部万村千乡市场工程试点企业, 承担万村千乡市场工程所收到的商务部专项拨款, 本期收到拨款为 720,000.00 元, 本期已发生项目支出 766,802 元, 期末结存余额为 1,778,472.83 元。

(4) 玉米加工中心系根据阜阳市发改委出具的发改农经(2005)440 号关于下达安徽省阜阳市优质小麦生产基地良种繁育及供种体系建设项目投资计划的通知所收到的拨款,用于建仓库、加工车间、晒场、低温低湿库及增加加工机械、仪器设备等,累计收到拨款 5,820,000.00 元,累计已支出 1,047,000.00 元,余额为 4,773,000.00 元。

#### 34. 其他非流动负债

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
发改委-两系超级稻高新技术示范项目	6,620,510.91	7,020,510.91
农二师交通局道路补偿金	1,500,000.00	1,800,000.00
金井蔬菜基地建设项目	2,072,867.30	2,238,056.96
十二五科技经费	200,000.00	
酱椒生产线、辣椒红素生产线技术改造项目	1,280,000.00	1,280,000.00
天然辣椒红色素生产线项目	517,000.00	517,000.00
春华基地水利工程		541,001.00
两系杂交稻现代安全繁殖制种技术研究项目	429,356.00	
转基因抗除草剂两系早稻中试与示范项目	711,000.00	
新材料生物产业及企业信息化项目		150,000.00
新疆年加工 20 万吨辣椒产业化示范项目	3,326,871.19	4,345,271.19
新疆辣椒(加工型)产业化高效生产关键技术集成与应用	2,000,000.00	2,300,000.00
油菜示范与推广项目资金	260,282.00	260,282.00
省级救灾备荒种子储备资金	4,125,000.00	4,125,000.00
合 计	23,042,887.40	24,577,122.06

(2) 发改委-两系超级稻高新技术示范项目系子公司湖南隆平种业有限公司根据《国家发改委办公厅关于 2008 年生物产业基地生物医药生物育种、生物医学工程高技术产业化专项项目的复函》(发改办高技(2008)1136 号)的规定,收到的项目拨款 8,100,000.00 元,该建设项目已完工并交付使用,本期按形成资产对应的折旧年限开始摊销,本期摊销金额 400,000.00 元,摊销余额 6,620,510.91 元。

(3) 农二师交通局道路补偿金系子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司收到的新疆生产建设兵团农业建设第二师交通局道路维护补偿拨款,总计收到拨款 3,000,000.00 元,分 5 年摊销,本期摊销 300,000.00 元,摊销余额 1,500,000.00 元。

(4) 金井蔬菜基地建设项目系子公司湖南隆平高科蔬菜产业有限公司收到的长沙县农业综合开发办公室拨付的金井蔬菜基地建设资金,总计收到拨款 4,038,816.18 元,本期摊销 165,189.66 元,摊销余额 2,072,867.30 元。

(5) 十二五科技项目,是子公司湖南隆平种业有限公司本期收到中粮集团转付款 1,100,000 元,本期摊销 900,000 元,摊销余额 200,000 元。

(6) 酱椒生产线、辣椒红素生产线技术改造项目系新疆生产建设兵团发改委根据《关于做好 2009 年工业中小企业技术改造资金(第一批)拨付工作的通知》(兵发改电(2009)135 号)、新疆维吾尔自治区财政厅根据《关于下达 2009 年自治区第一批技术改造专项资金计划的通知》(新经贸技改(2009)307 号),拨付给子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司的酱椒生产线、辣椒红素生产线技术改造项目补助,总金额 1,600,000.00 元,累计摊销 320,000.00 元,摊销余额 1,280,000.00 元。

(7) 天然辣椒红色素生产线项目系子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司承担巴音郭楞蒙古自治州和静县实施的

加工辣椒原料基地建设及产业化示范项目的分项计划，收到的项目拨款 630,000.00 元，累计摊销 113,000.00，摊销余额 517,000.00。

(8) 春华基地水利工程系长沙县农业综合开发办公室根据长沙市农业综合开发办公室《关于长沙县 2009 年农业综合开发土地治理项目计划的批复》（长农综（2009）35 号），拨付给子公司湘研种业的基地建设经费 547,662.00 元，累计支出 547,662.00 元，期末余额 0 元。

(9) 转基因抗除草剂两系早稻中试与示范项目，是子公司湖南隆平种业有限公司本期收到财政部拨付款 911,000 元，本期摊销 200,000 元，摊销余额 711,000 元。

(10) 新材料生物产业及企业信息化项目系子公司湖南隆平种业有限公司承担长沙市发展与改革委员会新材料生物产业及企业信息化项目，收到的长沙市财政局拨付的项目专项资金 150,000 元，本期结转收益。

(11) 新疆年加工 20 万吨辣椒产业化示范项目系子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司根据新疆生产建设兵团财务局文件《关于下达 2010 年兵团工业中小技术改造项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（兵财建（2010）192 号文件）收到的专项拨款 5,345,271.19 元，本期摊销 1,318,400.00 元，期末余额 3,026,871.19 元。

(12) 新疆辣椒（加工型）产业化高效生产关键技术集成与应用项目系根据《新疆生产建设兵团下达 2011 年度国家有关科技计划项目通知》，由子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司牵头的“新疆辣椒（加工型）产业化高效生产关键技术集成与应用”项目获批，收到拨付的经费 3,450,000.00 元，本期摊销 300,000.00 元，期末余额 2,000,000.00 元。

(13) 油菜示范与推广项目资金系子公司湖南隆平高科亚华棉油种业有限公司根据《农业科技成果转化资金项目合同书》，承担高产优质杂交油菜亚科 998、亚科油 58 示范与推广项目收到项目资金款项，该项目尚处于建设阶段，故尚未摊销。

(14) 省级救灾备荒种子储备资金系公司根据《湖南省省级救灾备荒种子储备合同》（政府采购合同编号：湘财采计[2011G]0237 号）收到的项目拨款 5,500,000.00 元，本期未摊销，期末余额 4,125,000.00 元。

### 35. 股本

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	277,200,000	138,600,000		415,800,000

2) 本期无限售股份解除限售情况；

3) 本期资本公积金转增股本 138,600,000 股。

### 36. 资本公积

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	464,911,238.20		138,600,000.00	326,311,238.20
其他资本公积	19,893,664.64	4,256,327.71		24,149,992.35
合计	484,804,902.84	4,256,327.71	138,600,000.00	350,461,230.55

(3) 其他资本公积增加系子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司本期资本公积增加 6,682,882.25 元，在编制合并报表时，按长期股权投资与按照持股比例（63.69%）计算应享有子公司净资产份额之间的差额，增加资本公积 4,256,327.71 元。

### 37. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,744,694.28			55,744,694.28
任意盈余公积	3,375.21			3,375.21
合 计	55,748,069.49			55,748,069.49

## 38. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	257,894,050.41	—
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	257,894,050.41	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,066,549.09	—
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,720,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	308,240,599.50	

(2) 根据 2012 年 5 月 18 日公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金股利 1 元(含税), 合计分配普通股股利 27,720,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	832,511,719.30	749,131,120.00
其他业务收入	405,355.77	3,659,224.83
营业成本	559,046,976.44	516,119,784.21

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
农业	832,511,719.30	559,046,976.44	749,131,120.00	514,096,365.63
小 计	832,511,719.30	559,046,976.44	749,131,120.00	514,096,365.63

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
杂交水稻种子	450,080,269.73	253,768,503.63	398,738,235.48	230,612,361.51
蔬菜瓜果种子	15,225,248.05	9,207,093.63	19,410,061.71	12,260,738.65
玉米种子	157,778,328.71	98,884,707.12	69,852,074.92	35,143,308.17
辣椒及辣椒制品	142,838,146.51	127,141,080.05	193,224,344.66	171,220,409.21
大米	12,093,952.69	13,260,120.65	24,727,359.70	23,492,078.29
农化产品	64,008,273.33	60,302,427.28	35,302,312.85	34,216,736.21
棉花、油菜种子及其他	-9,512,499.72	-3,516,955.92	7,876,730.68	7,150,733.59
合 计	832,511,719.30	559,046,976.44	749,131,120.00	514,096,365.63

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华中地区	371,456,163.45	221,007,160.32	336,792,299.70	200,934,437.42
华东地区	111,190,409.07	63,658,396.96	120,109,917.14	69,557,805.46
西南地区	74,333,034.14	57,163,904.41	72,486,112.07	56,968,202.63
西北地区	162,070,974.25	123,531,780.32	166,474,561.44	144,944,306.96
华北地区	13,899,690.00	7,862,602.87	464,000.00	410,913.00
国 外	99,561,448.39	85,823,131.56	52,804,229.65	41,280,700.16
小 计	832,511,719.30	559,046,976.44	749,131,120.00	514,096,365.63

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京苏泰种业科技有限公司	20,438,627.00	2.45
巴基斯坦坦嘎德公司	19,666,144.40	2.36
西班牙 RAMON	16,809,906.92	2.02
菲律宾西岭农科技有限公司	13,206,995.00	1.59
巴基斯坦 FOUR BROTHER SEEDS COPORATION	13,050,072.09	1.57
小 计	83,171,745.41	9.99

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
关税		35,091.39	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	-34,431.85	61,370.76	
城市维护建设税	283,170.26	98,733.00	
教育费附加	204,094.21	78,862.27	
其他	429.30	-282.86	
合 计	453,261.92	273,774.56	

### 3. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	25,821,969.52	13,057,659.56
减：利息收入	4,501,094.98	3,081,164.21
汇兑损失	228,050.86	467,443.45
减：汇兑收益	177,341.18	24,319.37
其 他	912,283.90	1,277,947.82
合 计	22,283,868.12	11,697,567.25

### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,014,726.39	-806,724.88
存货跌价损失	-212,876.34	2,975,813.42
固定资产减值损失		60,842.45
商誉减值损失		
合 计	-1,227,602.73	2,229,930.99

### 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-42,466.32	-60,940.20
合 计	-42,466.32	-60,940.20

### 8. 投资收益

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	5,895,000.00	

权益法核算的长期股权投资收益	7,414,138.81	8,385,572.53
处置长期股权投资产生的投资收益	2,679,500.00	
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	180,000.00	216,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	295,970.41	-423,468.78
合 计	16,464,609.22	8,178,103.75

(2) 处置长期股权投资产生的投资收益系控股子公司新疆隆平高科红安种业有限责任公司转让子公司部份股权产生的投资收益 759,500 元和世兴科技创业投资有限公司转让湖南运达实业集团有限公司股权产生的投资收益 1,920,000 元。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
新疆银隆农业国际合作股份有限公司	5,546,737.51	7,019,367.90
湖南隆科农业生产资料有限公司	1,867,401.30	1,366,204.63
小 计	7,414,138.81	8,385,572.53

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	361,537.79	620.00
其中：固定资产处置利得	361,537.79	
政府补助	3,790,000.00	3,250,120.00
罚没收入		
无法支付款项		
赔款收入	4,999,984.00	20,000.00
其他	570,383.68	368,252.08
合 计	9,721,905.47	3,638,992.08

### (2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
省级救灾备荒种子储备补助资金	360,000.00	广西省种子管理站拨付
良种直销门店补助	1,640,000.00	湖南省内各县级财政拨付
发改委-两系超级稻高新技术示范项目	400,000.00	见附注五\(\一)\34
十二五科技经费	900,000.00	见附注五\(\一)\34
转基因抗除草剂两系早稻中试与示	200,000.00	见附注五\(\一)\34

范项目		
新材料生物产业及企业信息化项目	150,000.00	见附注五\(\一)\34
科技技术补贴	140,000.00	根据新疆生产建设兵团农二师财务局拨付
合计	3,790,000.00	

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	223,910.28	4,177,267.26
其中：固定资产处置损失	223,910.28	4,176,897.26
捐赠支出	305,000.00	926,000.00
非常损失	340,000.00	
盘亏毁损损失	1,138,674.23	
罚款支出	146,395.29	44,746.01
赔款支出		290,775.26
其 他	623,065.31	322,831.93
合 计	2,777,045.11	5,761,620.46

## 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,703.38	706,117.12
递延所得税调整	252,904.66	-13,407.35
合 计	281,608.04	692,709.77

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	78,066,549.09
非经常性损益	B	4,433,016.91
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	73,633,532.18
期初股份总数	D	277,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	138,600,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	415,800,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.188
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.177

(2) 稀释每股收益的计算过程

公司稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
外币财务报表折算差额	-115,769.14	-337,173.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-115,769.14	-337,173.97
合 计	-115,769.14	-337,173.97

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金大额明细

项 目	本期数
利息收入	4,501,094.98
政府补助收入	4,982,539.05
商务部项目款	482,636.08
合 计	9,966,270.11

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运输费、储藏保管费	11,886,255.16
科研费、项目费、试验费	15,191,178.92
差旅费、车辆使用费、交通费用	11,463,094.63
业务招待费、中介机构费用	7,976,760.64
广告宣传费	7,450,602.80

会议、办公、董事会费用	7,925,969.69
冠名权使用费	2,523,467.20
装卸费、包装费	1,391,409.66
租赁费	2,277,842.91
通讯费、水电费、培训费	1,998,158.54
国际开拓费	206,871.88
手续费	912,283.90
营业外支出（除赔偿支出、资产处置外）	1,074,460.60
劳保费	1,731,687.17
质量鉴定费	256,017.20
品种权使用费	1,349,709.25
市场推广促销费	1,151,470.35
项目相关费用（与政府补贴相关）	2,493,012.90
其他	8,266,525.45
合 计	87,526,778.84

### 3. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	143,602,385.94	102,588,742.56
加: 资产减值准备	-1,227,602.73	2,229,930.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,636,679.13	9,103,527.74
无形资产摊销	13,242,318.13	7,109,872.01
长期待摊费用摊销	3,514,414.32	2,524,406.04
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)	223,910.28	4,177,267.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	42,466.32	60,940.20
财务费用(收益以“-”号填列)	22,283,868.12	11,697,567.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,464,609.22	-8,178,103.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	269,244,877.99	255,943,575.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,539,090.49	-84,096,721.10

经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-231,218,476.21	-104,033,999.39
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	166,341,141.58	199,127,005.57
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3) 现金及现金等价物净变动情况:		-
现金的期末余额	427,694,443.08	524,752,627.39
减: 现金的期初余额	472,816,630.49	549,704,860.95
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	-45,122,187.41	-24,952,233.56

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	427,694,443.08	472,816,630.49
其中: 库存现金	2,391,867.35	981,154.33
可随时用于支付的银行存款	391,898,300.52	449,173,388.74
可随时用于支付的其他货币资金	47,683,632.04	22,662,087.42
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	427,694,443.08	472,816,630.49

(3) 受限制的现金详见本财务报表附注五(一)1。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
湖南新大新股份有限公司	控股股东	股份有限公司	长沙市	伍跃时	法律、行政法规和政策允许的有色金属、黑色金属、矿产品、电解铜、锌锭、铁矿、沥青、石油化工产品、纸浆、化肥、钢材的销售; 先进农业科技开发; 食品加工工业、乳品加工业、农业、服务业、房地产业的投资; 城市基础设施和配套公用

					服务设施的综合开发；经营商品和技术的进出口业务以及国内商品贸易（以上国家法律法规禁止的除外，涉及行政许可的，凭本企业有效许可证书经营）
--	--	--	--	--	---

（续上表）

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
湖南新大新股份有限公司	2.628 亿元	17.24	伍跃时	79687969-7

本公司的母公司情况的说明：

湖南新大新股份有限公司成立于 2007 年 1 月 19 日，法定代表人为伍跃时，注册资本为 2.628 亿元，企业性质为股份有限公司，经营范围为法律、行政法规和政策允许的有色金属、黑色金属、矿产品、电解铜、锌锭、铁矿、沥青、石油化工产品、纸浆、化肥、钢材的销售；先进农业科技开发；食品加工业、乳品加工业、农业、服务业、房地产业的投资；城市基础设施和配套公用服务设施的综合开发；经营商品和技术的进出口业务以及国内商品贸易（以上国家法律法规禁止的除外，涉及行政许可的，凭本企业有效许可证书经营）。

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

公司名称	与本公司的关系
湖南杂交水稻研究中心	持有本公司 8.04%的股份,为第二大股东,有重大影响
袁隆平（自然人）	持有本公司 1.61%的股份
伍跃时	公司的实际控制人
湖南隆平九华科技博览园有限公司	公司实际控制人伍跃时之女伍南紫控制的公司

4. 本公司的联营企业情况

金额：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
新疆银隆国际贸易股份有限公司	股份有限公司	乌鲁木齐	梁文盈	贸易	9,555.00	16.405	37.991
湖南隆科农资连锁有限公司	有限责任公司	长沙市	米导武	农业	8,000.00	20.00	20.00
菲律宾隆平联合杂交水稻发展有限公司	合伙企业	马尼拉市	Willy U. CO	农业	10000(比索)	40.00	40.00
湖南龙叶古丈毛尖茶叶文化产业有限公司	有限责任公司	湖南省古丈县	伍跃时	农业	2,000.00	25.00	25.00
长沙高新开发区思源小额贷款公司	有限责任公司	长沙市	彭庆光	金融业	5,000.00	23.00	23.00

（二）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	湖南杂交水稻研究中心	4,610,780.98	4,610,780.98
小 计		4,610,780.98	4,610,780.98
预付款项	湖南杂交水稻研究中心	11,000,000.00	11,000,000.00
小 计		11,000,000.00	11,000,000.00

## 七、或有事项

截至资产负债表日止，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

(一) 公司与湖南杂交水稻研究中心签署《全面合作协议书》

2011 年 11 月，公司与第二大股东湖南杂交水稻研究中心（以下简称水稻研究中心）签署《全面合作协议书》，双方互相向对方开放科研平台、共享科研资源信息（包括开放种质资源库、科研基地、育种实验室等），水稻研究中心将其全部杂交水稻科技成果交由公司独家进行产业化测评、开发研究以及商业推广开发，并由公司以双方名义共同申报成果、品种审定。合作协议有效期 15 年，到期自动续约，公司每年向水稻研究中心支付 1,000.00 万人民币科企合作资金，研发成果对第三方具有完全排他性，该项支出本期已预提但尚未支付。

(二) 除上述外，截至资产负债表日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2012年7月20日（星期五）上午9:00以现场方式在长沙市车站北路459号证券大厦9楼会议室召开了2012年第一次（临时）股东大会。通过了本公司于2012年6月26日与信达股权投资有限公司签署的《股份转让协议》，约定将持有的新疆银隆农业国际合作股份有限公司1,567.5万股股份（占银隆农业股本总额比例为16.41%）转让给信达股权投资有限公司，转让价格为13,114.10万元,转让利润为7910万元(企业所得税后)。

## 十、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	15,683,961.79	-42,466.32			20,403,399.46
合 计	15,683,961.79	-42,466.32			20,403,399.46

## 十一、母公司财务报表项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备:								
账龄分析法组合	955,408.54	51.12	61,206.82	6.41	12,155,010.90	93.01	283,872.58	2.34
小 计	955,408.54	51.12	61,206.82	6.41	12,155,010.90	93.01	283,872.58	2.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	913,566.82	48.88	456,783.41	50.00	913,566.82	6.99	456,783.41	50.00
合 计	1,868,975.36	100.00	517,990.23	27.72	13,068,577.72	100.00	740,655.99	5.67

## 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	727,726.90	76.17	14,554.54	11,988,988.90	98.63	239,779.78
1-2 年						
2-3 年	108,261.05	11.33	10,826.11	28,569.00	0.24	2,856.90
3 年以上	119,420.59	12.50	35,826.18	137,453.00	1.13	41,235.90
合 计	955,408.54	100.00	61,206.82	12,155,010.90	100.00	283,872.58

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股东单位款项。

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备	3,003,837.03	0.67	3,003,837.03	100.00	3,003,837.03	0.58	3,003,837.03	100
按组合计提坏账准备:								
账龄分析法组合	29,695,190.91	6.59	1,286,625.53		14,721,920.13	2.82	1,157,717.86	7.86
应收分子公司款项组合	417,058,463.78	92.50		-	502,825,709.83	96.39		
小计	446,753,654.69	99.09	1,286,625.53		517,547,629.96	99.21	1,157,717.86	0.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,110,657.78	0.25	976,759.43	87.94	1,110,657.78	0.21	976,759.43	87.94
合计	450,868,149.50	100.00	5,267,221.99		521,662,124.77	100.0	5,138,314.32	

## 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	24,185,828.80	81.45	483,716.58	8,902,189.60	60.47	178,043.79
1-2 年	427,083.89	1.44	21,354.19	100,798.57	0.68	5,039.93
2-3 年	3,715,643.53	12.51	371,564.35	3,705,227.26	25.17	370,522.73
3 年以上	1,366,634.69	4.60	409,990.41	2,013,704.70	13.68	604,111.41
合计	29,695,190.91	100.00	1,286,625.53	14,721,920.13	100.00	1,157,717.86

## (2) 期末坏账准备补充说明

合并报表范围内可抵销的与子公司内部往来 417,058,463.78 元未计提坏账准备。

## (3) 与子公司往来款项明细

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
新疆隆平高科红安种业有限公司	子公司	106,292,641.82	1 年以内	23.58	往来款
世兴科技创业有限责任公司	子公司	94,455,691.63	1 年以内	20.95	往来款
甘肃隆平高科种业有限公司	子公司	72,786,386.40	1 年以内	16.14	往来款
隆平高科亚华棉油种业有限公司	子公司	51,882,866.73	1 年以内	11.51	往来款
湖南隆泰置业有限公司	子公司	28,797,716.76	1 年以内	6.39	往来款

湖南亚华种业科学研究院	子公司	23,747,712.69	1 年以内	5.27	往来款
隆平米业高科技股份有限公司	子公司	12,685,719.13	1 年以内	2.81	往来款
湖南湘研种业有限公司	子公司	7,423,678.27	1 年以内	1.65	往来款
湖南隆康农资有限公司本部	子公司	7,228,424.54	1 年以内	1.6	往来款
湖南隆博投资有限公司	子公司	3,939,906.60	1 年以内	0.87	往来款
湖南隆平高科蔬菜产业有限公司	子公司	1,758,497.37	1 年以内	0.39	往来款
隆平高科菲律宾研发中心	子公司	1,515,265.10	1 年以内	0.34	往来款
永州隆平高科种业有限公司	子公司	1,460,865.43	1 年以内	0.32	往来款
湖南隆平杂交水稻基因科技有限公司	子公司	1,308,390.62	1 年以内	0.29	往来款
安徽隆平高科种业有限公司	子公司	1,145,514.57	1 年以内	0.25	往来款
隆平高科种粮专业合作社	子公司	345,781.50	1 年以内	0.08	往来款
四川隆平高科种业有限公司	子公司	125,731.63	1 年以内	0.03	往来款
隆平高科国际教育交流培训中心	子公司	79,830.75	1 年以内	0.02	往来款
江西明月山隆平高科生态农业有限公司	子公司	42,536.74	1 年以内	0.01	往来款
湖南农威科技有限责任公司	子公司	35,305.50	1 年以内	0.01	往来款
合计		417,058,463.78		92.50	

(4) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股东单位款项。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
一、子公司					
世兴科技创业投资有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
上海隆平农业生物技术有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
安徽隆平种业有限公司	成本法	22,179,000.00	22,179,000.00		22,179,000.00
九江隆平高科种业有限公司	成本法	4,060,000.00	4,060,000.00		4,060,000.00
湖南隆平种业有限公司	成本法	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00
永州隆平高科种业有限责任公司	成本法	3,956,537.00	3,956,537.00		3,956,537.00
湖南优质超级稻开发有限公司	成本法	3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00
湖南农威科技有限责任公司	成本法	28,380,000.00	28,380,000.00		28,380,000.00
湖南隆康农资有限责任公司	成本法	18,992,220.93	18,992,220.93		18,992,220.93
湖南湘研种业有限公司	成本法	8,469,587.91	8,469,587.91		8,469,587.91
湖南隆平高科蔬菜产业有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
湖南亚华种子有限公司	成本法	2,445,028.61	2,445,028.61		2,445,028.61

湖南隆泰置业有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
隆平高科菲律宾研发中心	成本法	9,362,137.40	9,362,137.40		9,362,137.40
湖南隆平高科亚华棉油种子有限公司	成本法	25,100,000.00	25,100,000.00		25,100,000.00
湖南隆平米业种粮专业合作社	成本法	866,700.00	866,700.00		866,700.00
四川隆平高科种业有限公司	成本法	70,106,029.88	70,106,029.88		70,106,029.88
新疆隆平高科红安种业有限责任公司	成本法	57,369,690.30	57,369,690.30		57,369,690.30
湖南隆平超级杂交水稻工程研究中心有限公司	成本法	19,443,959.60	19,443,959.60		19,443,959.60
隆平米业高科技股份有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
隆平高科印尼有限公司	成本法	13,014,810.00	13,014,810.00		13,014,810.00
甘肃隆平高科种业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
湖南隆平杂交水稻基因科技有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
三亚隆平高科南繁基地有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
江西明月山隆平高科生态有限公司	成本法	6,120,000.00	6,120,000.00		6,120,000.00
湖南隆博投资有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
湖南省隆平培训中心	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
子公司小计		519,515,701.63	519,515,701.63	0.00	519,515,701.63
二、联营企业					
湖南隆科农资连锁有限公司	权益法	19,527,000.00	20,165,184.27	1,867,401.30	22,032,585.57
新疆银隆国际贸易股份有限公司	权益法	10,810,000.00	38,213,949.99	-6,998,462.49	31,215,487.50
湖南龙叶古丈毛尖茶叶文化产业有限公司	权益法	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00	1,250,000.00
长沙高新开发区思源小额贷款有限公司	权益法	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00
联营企业小计		43,087,000.00	59,629,134.26	6,368,938.81	65,998,073.07
三、其他					
湖南麓谷生物技术有限公司	成本法	5,721,161.66	5,721,161.66		5,721,161.66
湖南国发精细化工科技有限公司	成本法	3,352,000.00	3,352,000.00		3,352,000.00
珠海博众证券投资咨询有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
桃江建信村镇银行股份有限公司	成本法	4,780,000.00	4,780,000.00		4,780,000.00
湖南隆兴种业交易有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
新疆塔里木河种业股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
绿色农业发展尼日利亚有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
南昌市商业银行	成本法	56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00
其他小计		78,153,161.66	78,153,161.66		78,153,161.66
合计		640,755,863.29	657,297,997.55	6,368,938.81	663,666,936.36

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司						
世兴科技创业投资有限公司	100.00	100.00				
上海隆平农业生物技术有限公司	80.00	80.00				
安徽隆平种业有限公司	65.50	65.50				
九江隆平高科种业有限公司	81.20	81.20				
湖南隆平种业有限公司	55.00	55.00				13,750,000.00
永州隆平种业有限公司	100.00	100.00				
湖南优质超级稻开发有限公司	65.00	65.00				
湖南农威科技有限责任公司	80.90	80.90				
湖南隆康农资有限责任公司	95.00	95.00				
湖南湘研种业有限公司	80.00	80.00				
湖南隆平高科蔬菜产业有限公司	55.00	55.00				
湖南亚华种子有限公司	80.00	80.00				
湖南隆泰置业有限公司	70.00	70.00				
隆平高科菲律宾研发中心	100.00	100.00				
湖南隆平高科亚华棉油种子有限公司	100.00	100.00				
湖南隆平米业种粮专业合作社	71.82	71.82				
四川隆平高科种业有限公司	80.00	80.00				
新疆隆平高科红安种业有限责任公司	63.69	63.69				
湖南隆平超级杂交水稻工程研究中心有限公司	100.00	100.00				
隆平米业高科技股份有限公司	60.00	60.00				
隆平高科印尼有限公司	95.00	95.00				
甘肃隆平高科种业有限公司	100.00	100.00				
湖南隆平杂交水稻基因科技有限公司	77.34	77.34				
三亚隆平高科南繁基地有限公司	100.00	100.00				
江西明月山隆平高科生态有限公司	51.00	51.00				
湖南隆博投资有限公司	95.00	95.00				
湖南省隆平培训中心	80.00	80.00				
子公司小计						13,750,000.00
二、联营企业						
湖南隆科农资连锁有限公司	20.00	20.00				
新疆银隆国际贸易股份有限公司	16.40	37.99				12,545,200.00

湖南龙叶古丈毛尖茶叶文化产业有限公司	25.00	25.00				
长沙高新开发区思源小额贷款有限公司	23.00	23.00				
联营企业小计						12,545,200.00
三、其他						
湖南麓谷生物技术有限公司	8.00	8.00				
湖南国发精细化工科技有限公司	10.25	10.25				
珠海博众证券投资咨询有限公司	10.00	10.00				
桃江建信村镇银行股份有限公司	9.56	9.56				1,195,000.00
湖南隆兴种业交易有限责任公司	3.00	3.00				
新疆塔里木河种业股份有限公司	1.04	1.04				
绿色农业发展尼日利亚有限公司	30.00	30.00				
南昌商业银行股份有限公司	0.84	0.84				4,600,000.00
其他小计						5,795,000.00
合 计						32,090,200.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	36,078,060.93	36,996,695.26
其他业务收入	204,000.00	375,843.03
营业成本	24,248,558.44	28,772,996.08

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
农业	36,078,060.93	24,248,558.44	36,996,695.26	28,718,165.58
小 计	36,078,060.93	24,248,558.44	36,996,695.26	28,718,165.58

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
杂交水稻种子	22,137,098.40	16,362,831.90	28,677,939.04	20,454,342.39
玉米	13,899,690.00	7,862,602.87		
农化产品	41,272.53	23,123.67	7,768,963.91	7,767,112.30

其他			464,000.00	410,913.00
小计	36,078,060.93	24,248,558.44	36,996,695.26	28,718,165.58

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华中地区	399,369.00	319,287.82	13,942,084.40	12,565,689.12
西南地区	2,061,985.00	1,549,999.60		
华北地区	13,899,690.00	7,862,602.87		
国外	19,675,744.40	14,493,544.48	23,054,610.86	16,152,476.46
小计	36,036,788.40	24,225,434.77	36,996,695.26	28,718,165.58

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	19,545,000.00	35,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,414,138.81	8,385,572.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,250.02	-56,988.23
合计	26,960,388.83	43,528,584.30

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
湖南隆平种业有限公司	13,750,000.00	35,200,000.00
南昌商业银行股份有限公司	4,600,000.00	
桃江建信村镇银行股份有限公司	1,195,000.00	
小计	19,545,000.00	35,200,000.00

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
新疆银隆国际贸易股份有限公司	5,546,737.51	7,019,367.90
湖南隆科农业生产资料有限公司	1,867,401.30	1,366,204.63
小计	7,414,138.81	8,385,572.53

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-6,522,791.27	16,200,594.54
加: 资产减值准备	-138,686.30	225,435.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,181,871.14	2,598,729.22
无形资产摊销	1,982,333.49	1,834,419.66
长期待摊费用摊销	350,420.86	1,620,347.36
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)	-	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-63,289.09	165,629.57
财务费用(收益以“-”号填列)	12,960,733.80	5,951,676.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,960,388.83	-43,649,432.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	14,192,223.29	15,638,207.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	62,258,933.95	-21,455,771.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	145,727,944.63	89,593,668.47
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	206,969,305.67	68,723,503.92
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3) 现金及现金等价物净变动情况:	-	
现金的期末余额	215,711,892.22	270,454,831.00
减: 现金的期初余额	211,261,198.16	295,024,424.84
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	4,450,694.06	-24,569,593.84

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,455,589.72
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（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）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	253,504.09
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,230,950.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	5,940,043.89
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-12,822.66
少数股东权益影响额(税后)	1,519,849.64

归属于母公司所有者的非经常性损益净额

4,433,016.91

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.02	0.188	0.188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.62	0.177	0.177

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	78,066,549.09
非经常性损益	B	4,433,016.91
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	73,633,532.18
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,073,407,894.75
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	27,720,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	-
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,112,441,169.30
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.02%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.62%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

项 目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	20,403,399.46	15,683,961.79	30.09%	主要系子公司本期购入基金所致
应收账款	99,153,168.08	154,405,232.74	-35.78%	报告期销货款回笼较多
其他应收款	104,794,499.06	64,930,781.14	61.39%	主要系子公司的借款及保证金增加
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00	-100.00%	报告期世兴科技创业投资有限公司兑现到期债券
在建工程	129,320,855.31	69,567,767.19	85.89%	报告期新疆子公司新建生物科技生产

				线，尚未完工
长期待摊费用	19,294,030.02	30,655,281.94	-37.06%	报告期将三亚南繁基地征收的土地所支付的拆迁费、补偿费、土地出让金从长期待摊费用项目转入无形资产项目
应付票据	50,000.00			报告期采购开具银行承兑汇票所致
应付账款	111,835,651.95	242,508,168.01	-53.88%	报告期支付上年部分应付供应商货款
预收款项	203,526,587.10	296,789,820.69	-31.42%	报告期内预收客户上年种子款本期提货所致
应付职工薪酬	64,487,667.49	97,775,168.64	-34.04%	报告期内发放上年计提的绩效工资所致
应付利息	9,670,869.86	7,341,369.86	31.73%	报告期计提应付债券利息
应付股利	1,637,274.51	2,371,092.38	-30.95%	报告期子公司支付部份少数股东股利
专项应付款	6,896,933.08	19,674,937.71	-64.95%	报告期将商务部委托的培训项目转入其他应付款核算
实收资本	415,800,000.00	277,200,000.00	50.00%	报告期资本公积转增股本
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	453,261.92	273,774.56	65.56%	主要系子公司城建税及教育费附加增加所致
财务费用	22,283,868.12	11,697,567.25	90.50%	主要系报告期发行债券资金成本高于银行借款资金成本所致
资产减值损失	-1,227,602.73	2,229,930.99		主要系报告期转回了部份坏账准备,而上年同期计提了存货跌价准备
投资收益	16,464,609.22	8,178,103.75	101.33%	主要系报告期子公司处置投资的收益和收到成本法核算投资单位分红款所致
营业外收入	9,721,905.47	3,638,992.08	167.16%	主要系报告期收到一笔 500 万元的补偿款
营业外支出	2,777,045.11	5,761,620.46	-51.80%	主要系上年同期处置安徽子公司固定资产所致
所得税费用	281,608.04	692,709.77	-59.35%	主要是系控股子公司新疆隆平高科红安种业有限公司报告期所得税费用比上年同期减少所致

## 九、备查文件目录

备查文件目录
第五届董事会第十七次会议决议
载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
2012 年上半年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原稿

袁隆平农业高科技股份有限公司

董事长：伍跃时

2012 年 8 月 16 日