

安徽荃银高科种业股份有限公司

2012 年半年度报告



二零一二年八月二十日

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、董事会报告	6
四、重要事项	22
五、股本变动及股东情况	30
六、董事、监事和高级管理人员	32
七、财务会计报告	35
八、备查文件目录	124

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张琴女士、主管会计工作负责人兼会计机构负责人王瑾女士、会计主管人员赵素珍女士声明：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
公司、本公司、母公司、荃银高科	指	安徽荃银高科种业股份有限公司
四川竹丰	指	四川竹丰种业有限公司
陕西荃银	指	陕西荃银登峰种业有限公司
荃银欣隆	指	安徽荃银欣隆种业有限公司
华安种业	指	安徽华安种业有限责任公司
皖农种业	指	安徽省皖农种业有限公司
湖北荃银	指	湖北荃银高科种业有限公司
铁研种业	指	辽宁铁研种业科技有限公司
荃银科技	指	安徽荃银种业科技有限公司
帝元全银	指	安徽帝元全银农业股份有限公司
荃银农科院	指	安徽荃银高科种业股份有限公司农业科学研究院
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽荃银高科种业股份有限公司章程》
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
农业部	指	中华人民共和国农业部
审定品种	指	经国家或地方农作物品种审定委员会审定合格的品种，可在公告的适宜种植区推广种植。
区试	指	在同一生态类型区的不同自然区域，选择能代表该地区土壤特点、气候条件、耕作制度、生产水平的地点，有计划地将各育种单位推荐的新品种或引进品种经审查送交不同地区进行多点联合试验，按照统一的试验方案和技术规程鉴定试验品种的丰产性、稳产性、适应性、抗性及其他重要特征特性，从而确定品种的利用价值和适宜种植区域的试验。
生产试验	指	生产试验是指在接近大田生产的条件下，对品种的丰产性、适应性、抗逆性等进一步验证，同时总结配套栽培技术。
抗逆性	指	植物具有的抵抗不利环境的某些性状，如抗寒，抗旱，抗盐，抗病虫害等。

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300087	B 股代码	
A 股简称	荃银高科	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	安徽荃银高科种业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	荃银高科		
公司的法定英文名称	Winall Hi-tech Seed Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Winall Hi-tech		
公司法定代表人	张琴		
注册地址	安徽省合肥市高新区天智路 3 号		
注册地址的邮政编码	230088		
办公地址	安徽省合肥市高新区天智路 3 号		
办公地址的邮政编码	230088		
公司国际互联网网址	http://www.winallseed.com/		
电子信箱	winallseed@yahoo.cn		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶红	苏向妮
联系地址	安徽省合肥市高新区天智路 3 号	安徽省合肥市高新区天智路 3 号
电话	0551-5355175	0551-5355175
传真	0551-5320226	0551-5320226
电子信箱	winallseed@yahoo.cn	winallseed@yahoo.cn

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部

4、持续督导机构

国元证券股份有限公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、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）	152,656,890.53	71,047,205.97	114.87%
营业利润（元）	9,105,745.52	1,573,949.67	478.53%
利润总额（元）	10,026,024.40	4,022,920.18	149.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,943,416.60	3,785,767.51	30.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,325,790.35	2,000,169.47	116.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,653,927.11	-13,705,605.38	-
	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）	798,685,810.19	887,847,433.62	-10.04%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	552,541,081.72	558,157,665.12	-1.01%
股本（股）	105,600,000.00	105,600,000.00	0%

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）	0.05	0.04	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.04	25.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	0.02	100%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.88%	0.69%	0.19%
加权平均净资产收益率（%）	0.88%	0.69%	0.19%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.77%	0.36%	0.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.77%	0.36%	0.41%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	-0.13	-
	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）	5.23	5.29	-1.13%
资产负债率（%）	19.5%	27.44%	-7.94%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）：无

2、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

(3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
不适用			

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、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	257,430.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	746,171.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,322.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-147,052.26	
所得税影响额	-155,600.37	
合计	617,626.25	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
不适用		

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司总体经营情况

报告期内，公司以提升盈利能力和提高管理水平为工作重点并取得一定成效。公司上市后收购兼并的控股子公司经营效益逐步体现、出口种子销量增加，公司经营业绩逐步好转。2012 年上半年，公司实现营业收入 15,265.69 万元，比去年同期增长 114.87%；营业利润 910.57 万元，比去年同期增加 478.53%；利润总额 1,002.60 万元，比去年同期增加 149.22%；归属于上市公司股东的净利润 494.34 万元，比去年同期增加 30.58%。

围绕 2012 年度经营目标计划，上半年公司各项工作进展情况如下：

（1）育种科研创新工作深入推进。

① 杂交水稻育种以市场需求为导向，在传统育种手段的基础上，借助于分子辅助育种技术进行优势基因聚合，充分利用杂种优势，培育抗倒力强、抗病性好、超高产的新材料。报告期内，公司部分抗倒力强、产量潜力高、抗病性好的优质组合已进入国家或省级区域试验或联合鉴定试验。

② 报告期内，荃银农科院已完成人员配备及基础设施、设备安装等基本建设工作，各类作物材料的选育、配组等研究工作已完成组织落实。荃银农科院分子育种实验室，已实现对水稻、棉花品种的一致性进行检测，并对水稻转抗病基因材料进行分子标记检测和筛选，公司科研能力得到进一步增强。

③ 公司与科研机构的育种合作进展顺利。报告期内，公司与浙江大学、安徽省农科院等共同承担了 2012 年农业部、科技部的攻关项目，项目的顺利实施将进一步提升公司科研成果转化和提高育种新材料选育水平。

④ 育种科研成果。报告期内，公司共有 7 个水稻品种完成国家和安徽省品种区域试验；3 个水稻品种参加国家生产试验；1 个水稻品种参加安徽省生产试验，进入报审程序。7 个小麦品种推荐参加了安徽省联合鉴定试验。1 个西瓜新品种通过浙江省审定；1 个甜瓜品种、2 个西瓜品种通过了安徽省认定。

（2）营销模式创新促进产品销售。

① 报告期内，公司进一步明确了为经销商和种植户提供增值服务的营销理念，即为种植户提供全过程技术指导，深入田间地头举办技术讲座，并聘请农技推广专业人员为种植户讲课，使良种与良法配套，让种植户的经济效益最大化。

② 报告期内，公司与稻米加工企业、农资公司及农技推广部门共建安全、健康的优质稻米生产基地计划共建立了 15 万亩的优质稻米生产基地。

(3) 玉米、小麦种子产业稳健发展。

为加快发展玉米种子产业，报告期内，公司先后购买了“高玉 2067”和“阳光 98”两个玉米品种的生产经营权。玉米/小麦专业公司以此为契机，积极引进人才，合理安排制种，并集中全部销售力量建立销售渠道，下半年将开始销售。

今年黄淮海地区小麦赤霉病严重爆发，小麦种子的繁种产量和质量均受到一定影响，但通过加大种子精选力度和采购力度保证了种子质量和销售种源。报告期内已通过招标方式获得良种补贴的小麦种子有 600 万公斤，为今年完成小麦销售计划奠定了较好的基础。

(4) 海外业务拓展势头良好。

报告期内，公司加大了在东南亚和非洲多个国家和地区新品种的试种、示范工作，除已经开发的巴基斯坦、孟加拉、印尼、越南等境外市场外，公司还将进一步拓展缅甸、柬埔寨、非洲安哥拉和坦桑尼亚等新增市场。报告期内，荃银科技与中工国际合作的非洲安哥拉水稻种植项目正在实施；公司种子出口实现销售收入 3,688.26 万元，比去年同期增长 91.23%。

(5) 集团化运作提升管理水平。

随着公司主营业务多元化和经营实体不断增加，公司加强了对各类业务的生产、研发、市场资源的整合，更加重视对事业部和控股子公司提供有效服务和资源支持。报告期内，公司推行了集团化管理模式，将母公司业务事业部与子公司成为利润中心；管理部门成为服务中心。利润中心各单位实行经营目标责任制，自主经营；服务中心为利润中心各单位提供专业服务，实行绩效考核、财务管理、审计监督等。调整管理模式的目的在于提高公司经营效益、管理效率，防范风险，促进公司健康发展。

(6) 联合培养“现代青年农场主”项目开始启动。

报告期内，公司与共青团安徽省委、安徽农业大学联合培养“现代青年农场主”的创新合作项目已经开始运行，为大学生毕业后到农村工作搭建创业平台，为发展现代农业培养后备人才。目前，试验班第一届学员已招募完毕，学员利用暑期参与公司举行的各类现场培训与服务活动。

(7) 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

(8) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元

控股/参股子公司名称	主营业务	持股比例 (%)	报告期期末资产规模		报告期实现营业收入	报告期实现净利润
			总资产	净资产		
四川竹丰	农作物种子研发、生产与销售	51	27,210,280.92	22,145,070.04	4,501,357.00	732,122.92
陕西荃银	农作物种子研发、生产与销售	56	18,106,807.38	15,805,767.14	1,054,817.00	-748,835.75
荃银欣隆	农作物种子研发、生产与销售	51	39,154,168.34	31,964,995.94	10,258,046.65	-256,625.37
华安种业	农作物种子生产与销售	52	84,139,674.94	20,477,209.36	20,846,984.00	5,187,931.01
皖农种业	农作物种子生产与销售	54	38,083,287.75	36,898,597.06	12,766,303.50	1,513,042.10
湖北荃银	农作物种子研发、生产与销售	66	35,522,607.15	29,075,583.48	6,624,044.42	702,784.89
铁研种业	农作物种子研发、生产与销售	54.0694	60,892,964.23	40,454,158.81	25,060,656.03	1,756,040.76
荃银科技	农产品销售及进出口业务	60	14,903,579.64	11,466,343.52	5,950,915.63	298,636.38
帝元全银	袋装种子、化肥推广销售服务	20	公司成立时间较短，尚未盈利。			

(9) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

① 存货风险

2011 年末公司种子存量较大，为近年来最高。报告期内，虽然公司加大销售力度使库存有所下降，但总量依然较大。如果库存种子不能顺利销售，可能会出现质量下降导致减值风险。

② 新品种选育风险

随着当前种业市场高产、优质、抗逆性和广适性新品种的不断增长，以及突破性新品种的明显优势，种植户和经销商对突破性新品种的需求更加迫切，市场需求缩短了品种更新换代的周期。因此公司育种研发能否及时跟进、选育的新品种是否适应不断变化的市场需求存在一定的风险。

③ 子公司管控风险

随着并购或投资设立子公司的增多，如何更好地将子公司纳入母公司主体实行一体化运作，加强对子公司运营情况的监督，保护公司股东利益，是公司管理层面临的重要课题。如果子公司管理机制不健全、管控措施不到位，或子公司执行力不够，均可能导致公司出现投资达不到预期的风险。

2、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						
不适用						

分产品						
水稻	112,369,278.50	67,831,688.33	39.64%	80.1%	62.01%	6.74%
瓜菜	8,198,536.15	6,297,110.51	23.19%	216.24%	361.02%	-24.12%
玉米	26,030,778.03	17,606,210.81	32.36%	1,054%	864.21%	13.31%
农机、化肥等	623,873.17	496,444.97	20.43%	-38.92%	-17.96%	-20.33%
棉花	4,037,061.41	2,540,914.83	37.06%	93.42%	126.93%	-9.29%

主营业务分行业和分产品情况的说明：公司主营业务按行业只有种业，因此表中仅按产品分类。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

本期公司玉米种子毛利率比上年同期增加 13.31 个百分点，主要系本期新增合并了控股子公司铁研种业的玉米业务，铁研种业玉米种子毛利率较高，而上年同期公司玉米种子毛利率较低所致。同时，本期水稻种子毛利率的较上年同期增加 6.74 个百分点，主要系实际结算收入提高所致。

(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 (%)
境内销售	114,376,954.05	124%
境外销售	36,882,573.21	91.23%

主营业务分地区情况的说明：

报告期公司境外业务增加了对巴基斯坦等国家的出口，导致本期境外销售较去年同期增幅较大。

主营业务构成情况的说明：

报告期内公司主营业务除水稻外，还增加了控股子公司铁研种业玉米种子的业务收入。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

公司营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素系控股子公司经营业绩逐步体现且新增合并了 3 家子公司以及出口种子销量增加所致。其中新增 3 家控股子公司合并的营业收入、营业利润及归属于上市公司股东的净利润分别为 5,867.39 万元、811.99 万元和 441.33 万元，分别占增加额的 71.90%、107.81%、381.25%；出口水稻种子销售增加 1,724.79 万元，占增加额的 21.13%。

(4) 公司主要财务数据分析

① 报告期内公司资产、负债构成情况分析

单位：元

资产项目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金 额	占本期总资产比重 (%)	金 额	占本期总资产比重 (%)	
流动资产	656,937,377.07	82.25	749,260,854.11	84.39	-12.32
其中：货币资金	285,063,552.66	35.69	327,407,763.71	36.88	-12.93

应收账款	38,453,267.02	4.81	20,095,335.36	2.26	91.35
预付款项	75,717,833.98	9.48	84,704,925.46	9.54	-10.61
应收股利	0.00	-	0.00	-	
其他应收款	6,319,384.40	0.79	3,089,594.86	0.35	104.54
存货	251,383,339.01	31.47	313,963,234.72	35.36	-19.93
非流动资产	141,748,433.12	17.75	138,586,579.51	15.61	2.28
其中：长期股权投资	2,600,000.00	0.33	0.00	-	
固定资产	50,817,950.93	6.36	43,205,135.38	4.87	17.62
在建工程	747,724.99	0.09	247,380.00	0.03	202.26
无形资产	40,903,170.45	5.12	48,811,590.68	5.50	-16.20
商誉	44,495,420.85	5.57	44,495,420.85	5.01	0.00
长期待摊费用	1,884,173.54	0.24	1,055,062.38	0.12	78.58
递延所得税资产	299,992.36	0.04	771,990.22	0.09	-61.14
资产总计	798,685,810.19	100.00	887,847,433.62	100.00	-10.04
短期借款	-	-	10,000,000.00	4.10	-100.00
应付票据	1,800,000.00	1.16	-	-	
应付账款	17,485,728.68	11.23	112,641,468.08	46.23	-84.48
预收账款	90,860,370.22	58.34	74,428,679.01	30.55	22.08
应付职工薪酬	935,286.84	0.60	3,874,309.89	1.59	-75.86
应交税费	1,815,282.33	1.17	1,371,208.25	0.56	32.39
应付股利	10,852,316.17	6.97	13,205,289.11	5.42	-17.82
其他应付款	25,629,978.38	16.46	24,194,194.88	9.93	5.93
流动负债小计	149,378,962.62	95.91	239,715,149.22	98.39	-37.68
其他流动负债	6,367,200.00	4.09	3,925,000.00	1.61	62.22
非流动负债小计	6,367,200.00	4.09	3,925,000.00	1.61	62.22
负债总计	155,746,162.62	100.00	243,640,149.22	100.00	-36.08

货币资金：本期期末较上期期末减少42,344,211.05元，下降了12.93%，主要原因是本期募投项目及超募资金项目投入所致；

应收账款：本期期末较上期期末增加18,357,931.66元，增加了91.35%，主要系出口销售增加，远期信用证结算的货款增加所致；

预付账款：本期期末较上期期末减少8,987,091.48元，下降了10.61%，主要系制种款结算所致；

其他应收款：本期期末较上期期末增加3,229,789.54元，增加了104.54%，主要系本期应收国外项目款及业务人员备用金增加所致；

存货：本期期末较上期期末减少62,579,895.71元，下降了19.93%，主要系本期实现销售结转成本所致；

长期股权投资：本期期末较上期期末增加2,600,000.00元，系支付参股公司帝元全银的投资款所致；

固定资产：本期期末较上期期末增加7,612,815.55元，增加了17.62%，主要系公司南岗科研楼竣工所致；

在建工程：本期期末较上期期末增加500,344.99元，增加了202.26%，主要系募投项目子项目合肥仓储精加工中心开始投入所致；

无形资产：本期期末较上期期末减少7,908,420.23元，下降了16.20%，主要系募投项目实施地点变更，按土地置换程序，原土地证收回所致；

长期待摊费用：本期期末较上期期末增加829,111.16元，增加了78.58%，主要系华安种业本期支付的科研基地地租所致；

递延所得税资产：本期期末较上期期末减少471,997.86元，下降了61.14%，主要系存货跌价准备本期冲回所致；

短期借款：本期期末较上期期末减少10,000,000.00元，下降了100%，系子公司铁研种业归还借款所致；

应付账款：本期期末较上期期末减少95,155,739.40元，下降了84.48%，主要系支付制种款以及制种款结算所致；

预收账款：本期期末较上期期末增加16,431,691.21元，增加了22.08%，主要系预收的晚稻、玉米种款等所致；

应付职工薪酬：本期期末较上期期末减少2,939,023.05元，下降了75.86%，主要系上年末计提的年终奖本期发放所致；

应交税费：本期期末较上期期末增加444,074.08元，增加了32.39%，主要系本期分配股利代扣代缴的个人所得税尚未缴纳所致；

应付股利：本期期末较上期期末减少2,352,972.94元，下降了17.82%；系子公司华安种业支付股利所致；

其他应付款：本期期末较上期期末增加1,435,783.50元，增加了5.93%，主要系本期制种单位质保金增加所致；

其他非流动负债：本期期末较上期期末增加2,442,200.00元，增加了62.22%，系农业部棉花项目款1,322,200.00元，省级农业科技成果转化项目1,000,000.00元，收到新两优6号高技术产业化示范工程款120,000.00元所致；

② 期间费用同比变化情况

单位：元

费用项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)	占2012年1-6月营业收入比例(%)
销售费用	29,547,183.62	12,579,934.15	134.88	19.36
管理费用	22,937,136.67	14,036,601.31	63.41	15.03
财务费用	-3,019,909.33	-2,660,288.02	13.52	-1.98
所得税费用	733,661.23	989,575.83	-25.86	0.48
合计	50,198,072.19	24,945,823.27	101.23	32.88

销售费用：本期发生较上期发生增加16,967,249.47元，增加了134.88%，主要系本期新增合并了3家

子公司、出口销售增加对应的运费包装费增加、仓储费增加以及玉米小麦等大田作物前期投入所致，其中本期较上年同期新增合并的3家子公司发生的销售费用为9,219,707.71元，占增加额的54.34%；

管理费用：本期发生较上期发生增加8,900,535.36元，增加了63.41%，主要系本期新增合并了3家子公司、研发投入增加、人员增加相应的费用增加影响，本期较上年同期新增的3家子公司发生的管理费用为5,605,426.19元，占增加额的62.98%；

财务费用：本期发生较上期发生减少359,621.31元，减少了13.52%，主要系利息增加所致。

③ 现金流量构成情况

单位：元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本报告期比上年同 期增减（%）
销售商品、提供劳务收到的现金	162,858,420.47	69,278,678.91	135.08
收到的其他与经营活动有关的现金	9,650,728.40	4,604,795.20	109.58
购买商品、接受劳务支付的现金	106,935,241.57	53,493,237.44	99.90
支付其他与经营活动有关的现金	39,320,446.88	22,067,960.84	78.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,896,800.00	2,055,000.00	381.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,820,671.53	3,751,636.81	908.11
取得借款收到的现金	16,000,000.00	-	-
偿还债务支付的现金	26,000,000.00	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,552,871.67	15,840,000.00	-33.38

销售商品、提供劳务收到的现金：本期发生较上期发生增加93,579,741.56元，增加了135.05%，主要系本期新增合并了3家子公司、生产经营规模扩大所致，其中本期较上年同期新增的3家子公司销售商品提供劳务收到的现金为85,435,897.37元，占增加额的91.30%；

收到其他与经营活动有关的现金：本期发生较上期发生增加5,045,933.20元，增加了109.58%，主要系收到的往来款增加所致；

购买商品、接受劳务支付的现金：本期发生较上期发生增加53,442,004.13元，增加了99.90%，主要系本期新增合并了3家子公司、生产经营规模扩大所致，其中本期较上年同期新增的3家子公司支付的现金为38,649,727.03元，占增加额的72.32%；

支付其他与经营活动有关的现金：本期发生较上期发生增加17,252,486.04元，增加了78.18%，主要系本期新增合并了3家子公司、期间费用增加所致，其中本期较上年同期新增的3家子公司支付的现金为1,965,955.55元；

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：本期发生较上期发生增加7,841,800.00元，增加了381.60%，主要系募投项目实施地点变更，按土地置换程序，原土地证收回所致；

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：本期发生较上期发生增加 34,069,034.72 元，增加了 908.11%，系母公司本期支付科研楼建造款、购品种权款等；子公司购买土地、建造仓库等所致。其中前项增加 1,231.54 万元，占增加额的 36.15%，后项增加 2,175.36 万元，占增加额的 63.85%；

取得借款收到的现金：本期发生较上期增加 16,000,000.00 元，系母公司于 2012 年 1 月取得 1600 万元贷款所致；

偿还债务支付的现金：本期发生较上期增加 26,000,000.00 元，系母公司归还 1600 万元贷款以及铁研种业归还 1000 万元所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金：本期发生较上期发生减少 5,287,128.33 元，减少了 33.38%，主要系 2011 年股东分红每 10 股派发 1 元，2010 年股东分红每 10 股派发 3 元。

(5) 公司研发情况

报告期内公司研发总支出 7,071,072.58 万元，占营业收入的 4.63%，研发费用占主营业务收入的比重情况如下：

单位：万元

项目	报告期	上年同期	同比增减 (%)
研发费用	7,071,072.58	4,798,357.50	47.36
营业收入	152,656,890.53	71,047,205.97	114.87
研发费用占营业收入比重 (%)	4.63%	6.75%	-31.42

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

公司利润构成发生较大变化，主要原因系公司上市后收购的 7 家子公司的业绩在本报告期已经完整体现，公司净利润构成中控股子公司的净利润占比为 98.84%，而上年同期控股子公司净利润尚未体现。

6、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

7、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

2012年3月，公司以自有资金参股安徽帝元全银农业股份有限公司，持股比例20%，帝元全银注册资本1,300万元，主要经营袋装种子、化肥、苗木、花卉的推广、销售与服务。由于该公司成立时间较短，目前尚未盈利。

8、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

9、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及其拟采取的措施

适用 不适用

10、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

2011年4月，被称为“种业新政”的国务院《关于加快推进现代农作物种业发展的意见》出台，正式拉开了中国种业大变革的序幕，中国种业迎来了历史性发展机遇。8月份新颁发的《农作物种子生产经营许可管理办法》，大幅提高了种子企业的准入门槛。2012年2月中央一号文件再次强调了种业发展的重要性。农业部下一步即将推出的《全国现代农作物种业发展规划（2011-2020）》，将进一步细化国务院《关于加快推进现代农作物种业发展的意见》规定的各项政策措施，扶持“育繁推一体化”种业企业做大做强。

行业政策导向以及原有种子企业生产许可证、经营许可证的即将到期，使种子行业加速整合进入实质性阶段。在此背景下，许多中小型企业面临无法从事种子生产或经营业务的压力，加上近年来行业整体处于高库存阶段，导致种子企业整体去库存化在所难免，因此短期内行业将处于激烈的竞争状态，对正常经营企业的业绩可能产生一定影响。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

公司风险因素分析见本节“（一）管理层讨论与分析”之“对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素”。针对公司可能存在的风险，公司正在积极采取以下措施：

（1）2012年公司调减了制种面积，同时加大了销售库存种子的指标，并将指标责任明确到人，以降低公司种子库存风险。

（2）公司通过成立高规格的荃银农科院，搭建高水准的育种研发平台，引进高端育种人才和创新思想，加强与科研机构合作，以加快公司培育突破性新品种的步伐。

（3）根据公司经营主体结构的变化，公司及时调整管理模式，对控股子公司等经营实体实行财务集权

管理以及年度经营目标责任下的总经理负责制管理，建立财务、审计督查协作监管机制，以降低子公司管控风险。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	46,992
报告期投入募集资金总额	2,444.17
已累计投入募集资金总额	24,613.72
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>募集资金到位情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监发字[2010]550号文核准，公司于2010年5月向社会公众发行人民币普通股1,320.00万股，每股面值1.00元，每股发行价35.60元，共募集资金总额人民币469,920,000.00元，扣除承销费及其实余发行费用43,080,587.00元后，公司实际募集资金净额为人民币426,839,413.00元。该项募集资金已于2010年5月18日全部到位，已经国富浩华审验，并出具浩华验字[2010]第53号验资报告。</p> <p>根据《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的规定，公司将原计入其余发行费用的与首次公开发行股票相关的广告费、路演费、上市酒会费等费用5,882,193.30元从资本公积调整至当期损益。调整后，承销费及其实余发行费用为37,198,393.70元，实际募集资金净额为人民币432,721,606.30元。上述募集资金已实行专户存储。</p> <p>2、募集资金使用情况</p> <p>截至报告期末，公司已累计使用募集资金总额24,613.72万元。其中：</p> <p>① 募集资金投资项目“高产、优质、广适型杂交水稻育繁推产业化项目”总投资10,030.46万元，截至报告期末累计投入5,838.42万元，投资进度为58.21%。</p> <p>② 超募资金总额33,241.70万元，截至报告期末累计投入各项目金额18,775.30万元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高产、优质、广适型杂交水稻育繁推产业化项目	否	10,030.46	10,030.46	1,404.17	5,838.42	58.21%	2012年12月31日	42.17	不适用	否
承诺投资项目小计	-	10,030.46	10,030.46	1,404.17	5,838.42	-	-	42.17	-	-
超募资金投向										
收购四川竹丰种业有限公司 51% 股权	否	994.2	1,006.2	0	1,006.2	100%	2010年10月01日	41	否	否
投资设立安徽荃银欣隆种业有限公司（公司持股比例 51%）	否	1,530	1,530	0	1,530	100%	2010年11月26日	-13.09	否	否
增资陕西荃银登峰种业有限公司（公司持股比例 56%）	否	1,120	1,120	0	1,120	100%	2011年01月05日	-41.93	不适用	否
收购安徽华安种业有限责任公司 52% 股权	否	2,205	2,194	6	2,200	100.27%	2011年05月01日	269.77	是	否
购买杂交水稻新品种潭两优 143 独占使用权	否	80	80	0	80	100%	2013年07月01日	0	不适用	否
增资安徽荃银种业科技有限公司（公司持股比例 60%）	否	420	420	0	420	100%	2011年09月01日	16.72	否	否

收购安徽省皖农种业有限公司 54% 股权并对其增资	否	2,397.7	2,391.7	2	2,393.7	100.08%	2011 年 07 月 01 日	81.7	否	否
收购辽宁铁研种业科技有限公司 54.05% 股权并增资(增资后公司持股 54.0694%)	否	2,800	2,793.4	2	2,795.4	100.07%	2011 年 10 月 01 日	89.85	是	否
购买常规水稻品种“五山丝苗”	否	280	280	280	280	100%	2013 年 02 月 01 日	0	不适用	否
购买杂交玉米品种“高玉 2067”生产经营权	否	300	300	300	300	100%	2012 年 03 月 01 日	0	不适用	否
购买杂交玉米新品种“阳光 98”独占生产经营权	否	499	499	450	450	90.18%	2012 年 04 月 15 日	0	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-							-	-	-
补充流动资金(如有)	-	6,200	6,200	0	6,200	100%		-	-	-
超募资金投向小计	-	18,825.9	18,814.3	1,040	18,775.3	-		444.02	-	-
合计	-	28,856.36	28,844.76	2,444.17	24,613.72	-		486.19	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、“高产、优质、广适型杂交水稻育繁推产业化项目”之子项目“合肥种子精加工及仓储中心扩建项目”因当地政府对该项目原有土地所属区域规划有调整,导致该项目未能如期开工建设。现新的建设用地预申请已通过合肥市土委会审议批准,公司第二届董事会第十九次会议也同意变更该项目的实施地点。公司将待项目开工建设获得相关部门同意后尽快实施,预计整个项目投产时间为 2012 年 12 月 31 日前。</p> <p>2、“收购四川竹丰种业有限公司 51% 股权”项目未达预计效益的原因:经营效益主要体现在下半年。</p> <p>3、“投资设立安徽荃银欣隆种业有限公司”项目未达预计效益的原因:主要品种销量未达预期。</p> <p>4、“增资陕西荃银登峰种业有限公司”项目未作效益预测。</p> <p>5、“增资安徽荃银种业科技有限公司”项目预计全年可实现预计效益。</p> <p>6、“收购安徽省皖农种业有限公司 54% 股权并对其增资”项目主营小麦的利润将在下半年体现。</p> <p>7、购买杂交玉米品种“高玉 2067”生产经营权和“阳光 98”独占生产经营权项目预计下半年开始产生效益。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 超募资金总额 33,241.70 万元，本报告期共使用 1,040 万元。具体事项如下： <ol style="list-style-type: none"> 1、支付收购安徽华安种业有限公司 52% 股权中介机构服务费 6 万元。 2、支付收购安徽皖农种业有限公司 54% 股权并增资的中介机构服务费 2 万元。 3、支付收购辽宁铁研种业科技有限公司 54.05% 股权并增资的中介机构服务费 2 万元。 4、支付购买广东农科院水稻研究所常规水稻品种“五山丝苗”品种权款 280 万元。 5、支付购买固镇农科所杂交玉米品种“高玉 2067”安徽独占生产生产经营权款 300 万元。 6、支付购买杂交玉米新品种“阳光 98”独占生产生产经营权款 450 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 2011 年 7 月，由于“高产、优质、广适型杂交水稻育繁推产业化项目”子项目“湖北荆州营销中心项目”的实施主体湖北荃银高科种业股份有限公司（原为全资子公司）处于组建初期，对当地人文与经济环境了解、市场销售网络的建立消费者需求偏好、人力和人脉资源的合理利用均需要一定时间，为快速切入荆州地区的杂交水稻市场，加快实现公司在华中地区的长远战略布局，公司变更湖北荆州项目的经营方式，引入当地业内人士吴中华先生共同增资进行合资经营（合营后，本公司持股比例 66%）。“湖北荆州营销中心项目”未完成的建设内容，由合营后的公司继续实施。该事项经公司独立董事、监事会和保荐机构发表同意意见，并由公司第二届董事会第六次会议和 2011 年第二次临时股东大会会审议通过。该事项公告编号 2011-040。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	√ 适用 □ 不适用 招股说明书承诺的投资项目尚未实施完毕；超募资金尚未使用完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	继续实施招股说明书承诺的投资项目；剩余的超募资金根据今后的经营与发展需要使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司在募集资金使用及披露中不存在未及时、真实、准确、完整披露的情形。

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	首次披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
以自有资金参股安徽帝元全银农业股份有限公司	2012年04月10日	260	公司已于2012年3月19日支付了全部投资款，投资进度100%。	不适用
合计		260	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
无				

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

根据公司 2011 年年度报告中披露的 2012 年度经营目标计划：实现销售收入 4.5 亿元、净利润 2700 万元，报告期内公司实现销售收入 15,265.69 万元，净利润 494.34 万元，分别完成计划进度的 33.92%、18.31%。

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 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

(七) 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

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司于 2012 年 4 月 9 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了关于对《公司章程》中利润分配政策进行修订的议案。本次修订在原分红政策的基础上，进一步明确了现金分红的最低比例、调整了利润分配政策的原则以及充分听取社会公众股东意见的保障等措施等内容。同时公司按照修订后的分配政策拟定了公司 2011 年度利润分配预案。2012 年 5 月 4 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了关于利润分配政策修订后的《公司章程》和按照新的现金分红政策制定的 2011 年度利润分配预案。

（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）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，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

经国富浩华会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现归属于上市公司股东的净利润 21,536,402.92 元，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，提取 10% 法定盈余公积金 1,902,570.55 元，加期初未分配利润 68,271,037.12 元，减已分配股利 15,840,000.00 元，减合并差价 36,604.70 元，本年度实际可供股东分配的利润为 72,028,264.79 元。

公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 105,600,000 股为基数，以可分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共分配现金股利 10,560,000 元。

该方案经 2012 年 5 月 4 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过，并于 2012 年 6 月 20 日实施完毕。

四、重要事项

（一）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。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

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

（三）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

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）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、关联债权债务往来** 适用 不适用**4、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况** 适用 不适用**5、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**6、其他重大关联交易**

无

(六) 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）

无								
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)
安徽荃银种业科技股份有限公司	2012 年 04 月 25 日	1,500	2012 年 06 月 27 日	500	保证	自银行授信额度批准之日起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			1,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				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)			1,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			1,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.9				
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				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

(九) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	(一)公司首次公开发行前持有公司 5%以上股份的股东(张琴、贾桂兰、陈金节、高健、张筠)及其关联人(刘家芬)以及其他持有公司股份的董事、高级管理人员(张从合、李成荃、王群、王瑾)和非员工股东(徐文建)。 (二) 1、公司董事、监事及高级管理人员张琴(身份证号:340104196306XXXXXX)、李成荃、陈金节、高健、贾桂兰、王群、张从合、王瑾、姜晓敏、历任监事王合勤以及非员工股东徐文建; 2、公司董事长张琴之母刘家芬、持有公司 5%及以上股份的股东张筠以及公司员工唐传道、谢卫星、刘义锐、马坤、高胜从、郑满生、冯旗、张琴(身份证号:340102194812XXXXXX)、丁显萍; 3、其他非员工股东苏阳等 17 人。	(一)避免同业竞争承诺:本人及本人控制的其他企业目前与荃银高科不存在同业竞争,将来也放弃与荃银高科的同业竞争。本人保证本人及本人控制的其他企业均不从事任何在商业上与荃银高科正在经营的业务有直接竞争的业务;对荃银高科已经进行建设或拟投资兴建的项目,本人及本人控制的其他企业将不会进行同样的建设或投资;在生产、经营和市场竞争中,也不与荃银高科发生任何利益冲突。 (二)股份锁定及转让限制承诺: 1、自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。上述股份禁售期届满后,在公司担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让所持有的公司	2009 年 07 月 18 日	(一)避免同业竞争的承诺期限:长期。 (二)股份锁定及转让限制承诺期限: 1、公司董事、监事及高级管理人员张琴(身份证号:340104196306XXXXXX)、李成荃、陈金节、高健、贾桂兰、王群、张从合、王瑾、姜晓敏、历任监事王合勤以及非员工股东徐文建承诺:自公司股票上市之日起 36 个月。2、公司董事长张琴之母刘家芬、持有公司 5%及以上股份的股东张筠以及公司员工唐传道、谢卫星、刘义锐、马坤、高胜从、郑满生、冯旗、张琴(身份证号:340102194812XXXXXX)、丁显萍承诺:自公司股票上市之日起 36 个月。3、其他非员工股东苏阳等 17 人承诺:自公司股票上市之日起一年。	报告期内,上述人员均完全履行了上述相关承诺。

		股份。2、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；3、自公司股票上市之日起一年内，不转让或委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
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	报告期内，上述人员均完全履行了上述相关承诺。				

（十）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

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股子公司荃银科技与中工国际工程股份有限公司就安哥拉隆格农场水稻种植项目签署了《技术开发合同》。安哥拉隆格水稻种植项目系中工国际与安哥拉政府签署的援助非洲国家发展项目之一，荃银科技受中工国际委托，负责为该项目提供适宜水稻高产栽培技术的服务。项目研究开发经费和报酬总额为 4,293.30 万元，全部由中工国际分期支付给荃银科技。合同有效期限为 2012 年 5 月 30 日至 2014 年 6 月 30 日。

本合同为荃银科技对外技术开发合同，项目的实施对公司本年度以及未来两年的财务状况及经

营成果不构成重大影响。

(十二) 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	备注
关于重新落实募投项目建设用地进展情况的公告		2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届董事会第十四次会议决议公告		2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于使用超募资金购买杂交玉米品种“高玉 2067”生产经营权的公告		2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于使用超募资金购买杂交玉米品种“高玉 2067”的可行性研究报告		2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
国元证券股份有限公司关于公司相关事项的核查意见		2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
更正公告		2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事关于聘任张国良先生为公司总农艺师的独立意见		2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于被评为国家火炬计划重点高新技术企业的公告		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于通过高新技术企业复审的公告		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届董事会第十五次会议决议公告		2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
内幕信息知情人登记制度(2012 年 2 月)		2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届董事会第十六次会议决议公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届监事会第八次会议决议公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网	

			http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事对第二届董事会第十六次会议相关事项的独立意见		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度报告摘要	《证券时报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于使用超募资金购买杂交玉米新品种“阳光 98”独占生产经营权的公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于使用超募资金购买杂交玉米新品种“阳光 98”独占生产经营权的可行性研究报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于前期会计差错更正的公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度审计报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
国元证券股份有限公司关于公司募集资金 2011 年度使用情况的专项核查意见		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况之鉴证报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
国元证券股份有限公司关于公司《2011 年度内部控制情况的自我评价报告》的核查意见		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
内部控制鉴证报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况之专项说明		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
国元证券股份有限公司关于公司相关事项的核查意见		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事王芸女士 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事林维先生 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	

独立董事宁钟先生 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事吴跃进先生 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于监事辞职的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届监事会第九次临时会议决议公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于增加 2011 年度股东大会临时提案的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于召开 2011 年度股东大会补充通知的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度季度报告全文		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届董事会第十七次会议决议公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于为控股子公司申请银行授信额度提供担保的独立意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于为控股子公司申请银行授信额度提供担保的公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
国元证券股份有限公司关于公司相关事项的核查意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度股东大会会议决议公告		2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度股东大会之法律意见书		2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于签订募集资金三方监管协议的公告		2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于重新落实募投项目建设用地预申请获批准的公告		2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于控股子公司签署重大合同的公告		2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度权益分派实施公告		2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	

五、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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数为 12,149.00 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
张琴	境内自然人	8.77%	9,265,600.00	9,265,600.00		
贾桂兰	境内自然人	6.41%	6,764,000.00	6,764,000.00		
陈金节	境内自然人	5.95%	6,278,400.00	6,278,400.00		
高健	境内自然人	4.82%	5,094,400.00	5,094,400.00		
张筠	境内自然人	3.85%	4,068,000.00	4,068,000.00		
张从合	境内自然人	3.32%	3,509,600.00	3,509,600.00		
李成荃	境内自然人	3.26%	3,441,600.00	3,441,600.00		
唐传道	境内自然人	2.37%	2,505,600.00	2,505,600.00		
王合勤	境内自然人	2.37%	2,505,600.00	2,505,600.00		
刘家芬	境内自然人	2.18%	2,304,000.00	2,304,000.00	质押	2,304,000.00
股东情况的说明	上述股东中刘家芬女士已将其持有的本公司有限售条件股份 2,304,000 股全部质押，质押日期为 2012 年 6 月 6 日。					

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的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
夏澍	1,562,400.00	A 股	1,562,400.00

中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	1,259,067.00	A 股	1,259,067.00
吕圆	1,239,650.00	A 股	1,239,650.00
李传国	847,200.00	A 股	847,200.00
许梅芳	650,114.00	A 股	650,114.00
杨振玉	626,400.00	A 股	626,400.00
杨效杰	596,400.00	A 股	596,400.00
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	529,898.00	A 股	529,898.00
郑霞	490,600.00	A 股	490,600.00
董水秀	390,000.00	A 股	390,000.00

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张琴	9,265,600.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺
2	贾桂兰	6,764,000.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺
3	陈金节	6,278,400.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺
4	高健	5,094,400.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺
5	张筠	4,068,000.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺
6	张从合	3,509,600.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺
7	李成荃	3,441,600.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺
8	唐传道	2,505,600.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺
9	王合勤	2,505,600.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺
10	刘家芬	2,304,000.00	2013 年 05 月 26 日	0.00	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名股东及前十名有限售条件股东中张琴与刘家芬系关联人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

六、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及报酬情况

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 股份数量 (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	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万元) (税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
张琴	董事长	女	49	2011年04月02日	2014年04月01日	9,265,600.00	0.00	0.00	9,265,600.00	9,265,600.00	0.00	无	11.57	否
李成荃	董事	女	83	2011年04月02日	2014年04月01日	3,441,600.00	0.00	0.00	3,441,600.00	3,441,600.00	0.00	无	4.52	否
陈金节	总经理；董事	男	48	2011年04月02日	2014年04月01日	6,278,400.00	0.00	0.00	6,278,400.00	6,278,400.00	0.00	无	11.23	否
高健	董事	男	50	2011年04月02日	2014年04月01日	5,094,400.00	0.00	0.00	5,094,400.00	5,094,400.00	0.00	无	0.5	否
贾桂兰	董事	女	49	2011年04月02日	2014年04月01日	6,764,000.00	0.00	0.00	6,764,000.00	6,764,000.00	0.00	无	0.5	是
王芸	独立董事	女	46	2011年04月02日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	2	否
林维	独立董事	男	41	2011年04月02日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	2	否
宁钟	独立董事	男	48	2011年04月02日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	2	否
吴跃进	独立董事	男	54	2011年04月02日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	2	否
姜晓敏	监事	女	50	2011年04月02日	2014年04月01日	2,188,800.00	0.00	0.00	2,188,800.00	2,188,800.00	0.00	无	9.69	否
王合勤	监事	男	43	2011年04月02日	2012年05月03日	2,505,600.00	0.00	0.00	2,505,600.00	2,505,600.00	0.00	无	9.11	否
江正发	监事	男	31	2012年05月04日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	4.9	否
严志	监事	男	34	2011年04月02日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	7.09	否
王群	副总经理	男	49	2011年04月02日	2014年04月01日	2,116,800.00	0.00	0.00	2,116,800.00	2,116,800.00	0.00	无	7.43	否

张从合	副总经理	男	40	2011年04月02日	2014年04月01日	3,509,600.00	0.00	0.00	3,509,600.00	3,509,600.00	0.00	无	7.51	否
王瑾	财务总监	女	49	2011年04月02日	2014年04月01日	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	无	6.95	否
朱德众	副总经理	男	47	2011年04月02日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	6.8	否
叶红	副总经理；董 事会秘书	女	51	2011年04月02日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	6.69	否
朱全贵	副总经理	男	43	2011年04月02日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	6.95	否
张国良	总农艺师	男	63	2012年01月13日	2014年04月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	6.56	否
合计	--	--	--	--	--	41,564,800.00	0.00	0.00	41,564,800.00	41,564,800.00	0.00	--	116	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、2012 年 1 月 13 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，聘任张国良先生为公司总农艺师。详情请见公司 2012 年 1 月 13 日登载在中国证监会指定信息披露网站的相关公告。

2、2012 年 4 月 20 日，王合勤先生因个人原因辞去其公司第二届监事会非职工代表监事职务（公司于 2012 年 4 月 20 日公告了该事项）。为使监事会成员不低于法定人数，2012 年 5 月 4 日公司召开 2011 年度股东大会，审议通过了《关于提名江正发先生为公司第二届监事会非职工代表监事的议案》，会议选举江正发先生为公司第二届监事会非职工代表监事，任期自股东大会选举通过之日起，至第二届监事会届满日止。详情请见公司 2012 年 5 月 5 日登载在中国证监会指定信息披露网站的相关公告。

除上述情况外，报告期内公司无其他聘任或解聘董事、监事和高级管理人员情况。

七、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

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽荃银高科种业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		285,063,552.66	327,407,763.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		38,453,267.02	20,095,335.36
预付款项		75,717,833.98	84,704,925.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		6,319,384.40	3,089,594.86
买入返售金融资产			
存货		251,383,339.01	313,963,234.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		656,937,377.07	749,260,854.11
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		2,600,000.00	0.00
投资性房地产			
固定资产		50,817,950.93	43,205,135.38
在建工程		747,724.99	247,380.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		40,903,170.45	48,811,590.68
开发支出			
商誉		44,495,420.85	44,495,420.85
长期待摊费用		1,884,173.54	1,055,062.38
递延所得税资产		299,992.36	771,990.22
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		141,748,433.12	138,586,579.51
资产总计		798,685,810.19	887,847,433.62
流动负债：			
短期借款		0.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		1,800,000.00	0.00
应付账款		17,485,728.68	112,641,468.08
预收款项		90,860,370.22	74,428,679.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		935,286.84	3,874,309.89
应交税费		1,815,282.33	1,371,208.25

应付利息		0.00	0.00
应付股利		10,852,316.17	13,205,289.11
其他应付款		25,629,978.38	24,194,194.88
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		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		149,378,962.62	239,715,149.22
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,367,200.00	3,925,000.00
非流动负债合计		6,367,200.00	3,925,000.00
负债合计		155,746,162.62	243,640,149.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		105,600,000.00	105,600,000.00
资本公积		369,751,606.29	369,751,606.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		10,777,794.04	10,777,794.04
一般风险准备			
未分配利润		66,411,681.39	72,028,264.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		552,541,081.72	558,157,665.12
少数股东权益		90,398,565.85	86,049,619.28
所有者权益（或股东权益）合计		642,939,647.57	644,207,284.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		798,685,810.19	887,847,433.62

法定代表人：张琴

主管会计工作负责人（会计机构负责人）：王瑾

会计主管：赵素珍

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		216,254,972.14	252,628,840.39
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		29,277,889.87	12,040,766.10
预付款项		13,299,465.58	38,975,284.65
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	1,353,894.02
其他应收款		3,764,994.96	1,083,409.91
存货		166,300,692.84	203,262,516.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		428,898,015.39	509,344,711.90
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		136,923,000.00	134,323,000.00
投资性房地产			
固定资产		22,937,840.36	14,429,572.07
在建工程		196,151.99	112,700.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		7,226,143.87	14,452,287.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		747,010.96	904,432.12
递延所得税资产		284,018.25	580,355.57
其他非流动资产		0.00	0.00

非流动资产合计		168,314,165.43	164,802,346.99
资产总计		597,212,180.82	674,147,058.89
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		10,296,883.71	77,617,324.29
预收款项		28,207,717.29	29,766,735.98
应付职工薪酬		144,954.18	1,466,926.68
应交税费		1,064,728.40	-188,781.09
应付利息		0.00	0.00
应付股利			
其他应付款		9,701,733.75	9,628,426.02
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		49,416,017.33	118,290,631.88
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,567,200.00	2,125,000.00
非流动负债合计		4,567,200.00	2,125,000.00
负债合计		53,983,217.33	120,415,631.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		105,600,000.00	105,600,000.00
资本公积		369,997,043.49	369,997,043.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		10,777,794.04	10,777,794.04
一般风险准备			
未分配利润		56,854,125.96	67,356,589.48
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		543,228,963.49	553,731,427.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		597,212,180.82	674,147,058.89

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		152,656,890.53	71,047,205.97
其中：营业收入		152,656,890.53	71,047,205.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		143,551,145.01	70,827,150.32
其中：营业成本		94,858,535.57	46,821,044.62
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		0.00	0.00
销售费用		29,547,183.62	12,579,934.15
管理费用		22,937,136.67	14,036,601.31
财务费用		-3,019,909.33	-2,660,288.02
资产减值损失		-771,801.52	49,858.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	1,353,894.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,105,745.52	1,573,949.67
加：营业外收入		1,003,601.29	2,513,695.53
减：营业外支出		83,322.41	64,725.02

其中：非流动资产处置损失		0.00	30,960.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,026,024.40	4,022,920.18
减：所得税费用		733,661.23	989,575.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,292,363.17	3,033,344.35
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		4,943,416.60	3,785,767.51
少数股东损益		4,348,946.57	-752,423.16
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.05	0.04
（二）稀释每股收益		0.05	0.04
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		9,292,363.17	3,033,344.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,943,416.60	3,785,767.51
归属于少数股东的综合收益总额		4,348,946.57	-752,423.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张琴 主管会计工作负责人（会计机构负责人）：王瑾 会计主管：赵素珍

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		66,137,734.54	58,880,182.46
减：营业成本		42,306,076.50	37,759,458.26
营业税金及附加		0.00	0.00
销售费用		15,076,400.74	10,681,422.08
管理费用		12,039,256.65	10,570,355.10
财务费用		-2,603,626.05	-2,576,110.75
资产减值损失		-685,536.31	100,208.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	1,353,894.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,163.01	3,698,743.53
加：营业外收入		600,830.11	4,120,131.65
减：营业外支出		82,320.00	1,716,778.01

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		523,673.12	6,102,097.17
减：所得税费用		466,136.64	811,371.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,536.48	5,290,725.79
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.001	0.05
（二）稀释每股收益		0.001	0.05
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		57,536.48	5,290,725.79

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	162,858,420.47	69,278,678.91
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	99,244.31	208,234.64
收到其他与经营活动有关的现金	9,650,728.40	4,604,795.20
经营活动现金流入小计	172,608,393.18	74,091,708.75
购买商品、接受劳务支付的现金	106,935,241.57	53,493,237.44
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	14,883,057.24	9,848,872.17
支付的各项税费	2,815,720.38	2,387,243.68
支付其他与经营活动有关的现金	39,320,446.88	22,067,960.84
经营活动现金流出小计	163,954,466.07	87,797,314.13
经营活动产生的现金流量净额	8,653,927.11	-13,705,605.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,896,800.00	2,055,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	8,289,499.33
投资活动现金流入小计	9,896,800.00	10,344,499.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,820,671.53	3,751,636.81
投资支付的现金		
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	2,600,000.00	35,726,044.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	40,420,671.53	39,477,680.81
投资活动产生的现金流量净额	-30,523,871.53	-29,133,181.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		11,060,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	16,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	16,000,000.00	11,060,000.00
偿还债务支付的现金	26,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,552,871.67	15,840,000.00
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	36,552,871.67	15,840,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,552,871.67	-4,780,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	78,605.04	-613,946.68

五、现金及现金等价物净增加额	-42,344,211.05	-48,232,733.54
加：期初现金及现金等价物余额	327,407,763.71	417,171,187.72
六、期末现金及现金等价物余额	285,063,552.66	368,938,454.18

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	46,592,172.40	49,900,133.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,035,489.31	5,506,504.62
经营活动现金流入小计	53,627,661.71	55,406,638.33
购买商品、接受劳务支付的现金	46,398,091.62	33,325,801.78
支付给职工以及为职工支付的现金	6,718,351.99	8,846,548.76
支付的各项税费	987,967.76	557,251.80
支付其他与经营活动有关的现金	19,280,435.64	19,215,472.46
经营活动现金流出小计	73,384,847.01	61,945,074.80
经营活动产生的现金流量净额	-19,757,185.30	-6,538,436.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,353,894.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,896,800.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	11,250,694.02	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,038,279.28	2,722,858.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,600,000.00	21,840,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	17,638,279.28	24,562,858.00
投资活动产生的现金流量净额	-6,387,585.26	-24,547,858.00
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	16,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	16,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	16,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,286,889.27	15,840,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	26,286,889.27	15,840,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,286,889.27	-15,840,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57,791.58	-69,512.59
五、现金及现金等价物净增加额	-36,373,868.25	-46,995,807.06
加：期初现金及现金等价物余额	252,628,840.39	377,919,888.15
六、期末现金及现金等价物余额	216,254,972.14	330,924,081.09

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	105,600,000.00	369,751,606.29			10,777,794.04		72,028,264.79		86,049,619.28	644,207,284.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	105,600,000.00	369,751,606.29			10,777,794.04		72,028,264.79		86,049,619.28	644,207,284.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,616,583.40		4,348,946.57	-1,267,636.83
(一) 净利润							4,943,416.60		4,348,946.57	9,292,363.17
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,943,416.60		4,348,946.57	9,292,363.17
(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	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	-10,560,000.0	0.00	0.00	-10,560,000.00

							0			
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							-10,560,000.00			-10,560,000.00
4. 其他							0			
（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	105,600,000.00	369,751,606.29			10,777,794.04		66,411,681.39		90,398,565.85	642,939,647.57

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	52,800,000.00	421,841,606.29	-	-	8,875,223.49	-	68,762,878.78		11,416,266.91	563,695,975.47
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		710,000.00					-491,841.66		-24,300.00	193,858.34
其他										
二、本年年初余额	52,800,000.00	422,551,606.29			8,875,223.49		68,271,037.12		11,391,966.91	563,889,833.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,800,000.00	-52,800,000.00			1,902,570.55		3,757,227.67		74,657,652.37	80,317,450.59
（一）净利润							21,536,402.92		4,976,436.47	26,512,839.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							21,536,402.92		4,976,436.47	26,512,839.39
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,902,570.55	0.00	-36,604.70	0.00	69,681,215.90	71,547,181.75
1．所有者投入资本					1,902,570.55				69,681,215.90	71,583,786.45
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他							-36,604.70			-36,604.70
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,742,570.55	0.00	0.00	-17,742,570.55
1．提取盈余公积							-1,902,570.55			-1,902,570.55

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,840,000.00			-15,840,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	52,800,000.00	-52,800,000.00	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）	52,800,000.00	-52,800,000.00								
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	105,600,000.00	369,751,606.29			10,777,794.04		72,028,264.79		86,049,619.28	644,207,284.40

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	105,600,000.00	369,997,043.49			10,777,794.04		67,356,589.48	553,731,427.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	105,600,000.00	369,997,043.49			10,777,794.04		67,356,589.48	553,731,427.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-10,502,463.52	-10,502,463.52
(一) 净利润							57,536.48	57,536.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							57,536.48	57,536.48
(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	-10,560,000.00	-10,560,000.00
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							-10,560,000.00	-10,560,000.00
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	105,600,000.00	369,997,043.49			10,777,794.04		56,854,125.96	543,228,963.49

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	52,800,000.00	421,841,606.29	-	-	8,875,223.49	-	66,528,846.23	550,045,676.01
加：会计政策变更								
前期差错更正		710,000.00					-455,391.66	254,608.34
其他								
二、本年初余额	52,800,000.00	422,551,606.29			8,875,223.49		66,073,454.57	550,300,284.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	52,800,000.00	-52,554,562.80			1,902,570.55		1,283,134.91	3,431,142.66
(一)净利润							19,025,705.46	19,025,705.46
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							19,025,705.46	19,025,705.46
(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	1,902,570.55	0.00	-17,742,570.55	-15,840,000.00
1.提取盈余公积					1,902,570.55		-1,902,570.55	
2.提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-15,840,000.00	-15,840,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	52,800,000.00	-52,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,800,000.00	-52,800,000.00						
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		245,437.20						
四、本期期末余额	105,600,000.00	369,997,043.49			10,777,794.04		67,356,589.48	553,731,427.01

（三）公司基本情况

1、公司历史沿革

安徽荃银高科种业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由安徽荃银禾丰种业有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本3000万元，公司于2008年2月28日在合肥市工商行政管理局办理了工商登记。

2009年2月，经公司股东会决议和修改后公司章程，公司以2008年末的总股份3000万股为基数，按每10股转增2股以未分配利润转增股本600万元，同时由股东以现金新增股本360万元，注册资本变更为3960万元。公司于2009年5月8日在合肥市工商行政管理局办理了工商变更登记。

经2009年第一次临时股东大会、第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]550号文核准，本公司于2010年5月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1320万股，每股面值1.00元，增加注册资本为人民币1320万元，公司注册资本增加至人民币5280万元。公司股票已于2010年5月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，股票代码为：300087。

2011年4月27日，经2010年度股东大会会议决议，公司增加注册资本人民币5280万元，由资本公积转增股本，增资后公司注册资本变更为10560万元，该增资由国富浩华会计师事务所有限公司审验并出具国浩验字[2011]42号验资报告。公司于2011年6月13日在合肥市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2、公司经营范围

本公司经营范围为：农作物种子、苗木、花卉种子研发及销售；农副产品的深加工、储藏、销售；农用配套物资批发零售（应凭许可证经营的未获许可证前不得经营），经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

3、公司法定住所、营业执照及法定代表人

公司的法定住所为合肥市高新区天智路3号；企业法人营业执照注册号为340106000003332；法定代表人为张琴。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

① 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

② 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

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

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

① 外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③ 以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日外币项目的折算方法：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。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

A. 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

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值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。

B. 持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C. 应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D. 可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A. 整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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。

B. 部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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。

C. 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D. 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项为期末余额占公司净资产 5%以上（含 5%）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，本公司以账龄为信用风险特征划分组合，在组合中按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明其已发生减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。

坏账准备的计提方法：

按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

公司根据各种存货在生产经营过程中的用途不同，分类为委托加工物资、周转材料、库存商品、委托代销商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货取得时按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、运输成本和其他成本，并以合格产品（种子）的入库数量计算单位产品成本；对于不合格产品（种子）按照实际支付价格进行成本计量。

存货（除周转材料外）发出时按移动加权平均法计量，周转材料领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

(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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

对于不合格产品（转商种子）按照存货成本与可变现净值差额提取存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D. 向被投资单位派出管理人员。
- E. 向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。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，发生减值时将其账面价值与按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。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	5	3	19.4
运输设备	10	3	9.7
仪器仪表	5	3	19.4
办公及其他设备	1-5	3	19.4-97

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

① 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

② 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

③ 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

④ 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

⑤ 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

无

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

① 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

② 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

③ 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

④ 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

⑤ 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

A. 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

B. 无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	不超过 50 年	土地使用权证
品种权	不超过 10 年	估计使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

① 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金

额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

② 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

③ 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

④ 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

⑤ 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

无

23、股份支付及权益工具

无

24、回购本公司股份

无

25、收入**(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

公司根据农业种子行业的经营特点，在商品种子销售收入的确认、计量方面确定了下列具体的会计政策和会计估计：

- ① 出口销售商品种子，在按照合同约定条件下交付货物、并获得收取价款的凭证后确认销售收入的实现；
- ② 按高于预计结算价格收取定金、销售合同约定由公司确定最终的结算价格且具有限制性退货条款的商品种子销售，在商品发出时确认销售收入实现，销售单价按预计销售价格×（1-按经验数据计算的折扣率）确定，并在最终结算价格确定后对销售收入据实在结算年度进行调整。

经验数据确定的折扣率，为近三年预计结算价格与最终结算价格偏差率的平均值的近似值。

- ③ 对于不满足第②项条件的其他国内商品种子销售，按委托代销业务进行会计处理。即在商品种子发出时作为委托代销商品，不确认销售收入实现。待销售期结束后，根据代销商品结算清单进行结算并确认销售收入实现，结转相应销售成本。经销商未售完商品种子退回公司，从委托代销商品转入库存商品。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

- ① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- ② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③ 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

无

29、持有待售资产

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%、3%
营业税	应税营业收入	5%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
城镇土地使用税	按不同类别的土地实际占地面积计算	5 元/平方米
房产税	房产余值、房产租金收入	从价计征 1.2%，从租计征 12%
水利基金	费基为全部营业收入	0.06%

各分公司、分厂执行的所得税税率：无

2、税收优惠及批文

(1) 本公司享受的税收优惠

① 根据1993年《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六款第一条、2008年修改的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五款第一款及《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税的通知》（财税[2001]113号）规定，本公司生产销售种子产品，享受免征增值税优惠政策；

② 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，及《关于实施农 林 牧 渔业项目企业所得税优惠问题的公告》国家税务总局公告2011年第48号的规定，企业从事农、林、牧、渔项目的所得，可以免征企业所得税，本公司自产种子享受该免征企业所得税政策；

③ 本公司经营管理住所位于国务院批准的合肥市高新技术产业开发区内，2008年12月公司取得了《高新技术企业证书》，有效期3年，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和实施条例第九十三条规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。2012年2月15日，公司收到了合肥市科技局转发科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于安徽省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》（国科火字[2012]024号），根据文件所述，公司通过了高新技术企业复审，发证日期为2011年10月14日，证书编号：GF201134000087，有效期三年。

(2) 子公司享受的税收优惠

① 根据1993年《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六款第一条、2008年修改的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五款第一款及《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税的通知》（财税[2001]113号）规定，子公司生产销售种子产品，享受免征增值税优惠政策；

② 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，及《关于实施农 林 牧 渔业项目企业所得税优惠问题的公告》国家税务总局公告2011年第48号的规定，企业从事农、林、牧、渔项目的所得，可以免征企业所得税，子公司自产种子享受该免征企业所得税政策；

③ 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和实施条例第九十三条规定，高新技术企业减按15%的企业所得税率征收企业所得税。子公司安徽华安种业有限责任公司于2010年11月5日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201034000127，有效期3年，华安公司按15%的优惠税率计缴所得税。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：无

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽荃银种业科技有限公司	有限公司	合肥市高新区天智路 3 号	农产品销售及进出口业务	8,000,000.00	CNY	袋装种子销售；农产品、苗木花卉采购、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	4,800,000.00	0.00	60%	60%	是	4,595,907.28	0.00	0.00
湖北荃银高科种业有限公司	有限公司	湖北荆州城南开发区九阳大道西侧	农作物种子研发、生产和销售	30,000,000.00	CNY	农作物种子、苗木、花卉种子技术研发；农副产品的储藏、销售；农用配套物资零售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务	19,800,000.00	0.00	66%	66%	是	6,953,497.60	0.00	0.00
安徽荃银欣隆种业有限公司	有限公司	合肥市高新区香格里拉广场商务公寓 803 室 1 栋	农作物种子研发、生产和销售	30,000,000.00	CNY	农作物种子研发，蔬菜、花卉种植、包装、销售，农作物育种研	15,300,000.00	0.00	51%	51%	是	15,788,594.44	0.00	0.00

						究；技术服务；农副产品、农用设备、袋装种子、农药、果树、苗木、仪器仪表、机械设备及零部件销售									
合肥新强种业有限公司	有限公司	合肥市高新区香格里拉广场商务公寓 803 室 1 栋	农作物新品种培育等	100,000.00	CNY	农作物新品种培育，技术转让，技术服务	13,800,000.00	0.00	51%	51%	是	0.00	0.00	0.00	
安徽帝元全银农业股份有限公司	股份有限公司	合肥市包河区宣城路 85 号 1 栋	袋装种子化肥推广销售服务	13,000,000.00	CNY	袋装种子、化肥、苗木、花卉推广、销售、服务	2,600,000.00	0.00	20%	20%	否	0.00	0.00	0.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川竹丰种业有限公司	有限公司	四川绵竹市剑南镇通汇街 155 号	农作物种子研发、生产与销售	5,000,000.00	CNY	农作物种子研发与销售；植物生长调节剂销售	9,792,000.00		51%	51%	是	10,851,084.32	0.00	0.00
陕西荃银登峰种业股份有限公司	有限公司	陕西省杨凌示范区神农路 16 号创业大厦 415 室	农作物种子的批发与零售等	11,360,000.00	CNY	农作物种子的批发与零售；农业技术开发与服务；农副产品的种植、储藏、销售；农用配套物资批发零售	11,200,000.00		56%	56%	是	6,954,537.54	0.00	0.00
安徽省皖农种业股份有限公司	有限公司	合肥新站区铜陵北路与颍河路交口新站总部经济大厦 B 楼 1806 室	农作物种子生产与销售	30,000,000.00	CNY	水稻、小麦种子生产；农作物种子（不含棉种）批发、零售；农业机械研发、销售。	23,787,000.00		54%	54%	是	16,973,354.65	0.00	0.00

安徽省新加农业机械科技有限公司	有限公司	合肥新站区铜陵北路与颖河路交叉口新站总部经济大厦 B 楼 1806 室	农业机械生产、销售等	5,000,000.00	CNY	农业机械生产销售；代销包装种子，生物技术研发。	5,000,000.00		54%	54%	是		0.00	0.00
安徽华安种业有限责任公司	有限公司	合肥市农科南路 40 号	农作物种子生产与销售	5,600,000.00	CNY	各类农作物良种生产、收购、销售、农副产品生产销售；农业科技资料销售、农业高新技术产品研制、开发。	21,840,000.00		52%	52%	是	9,848,706.54	0.00	0.00
辽宁铁研种业科技有限公司	有限公司	铁岭市银州区柴河街南段 239 号	农作物种子研发、生产与销售	38,310,000.00	CNY	农作物种子批发、零售；农业技术研发、开发、咨询及其技术转让、技术服务。	27,804,000.00		54.0694%	54.0694%	是	18,985,471.66	0.00	0.00
赤峰铁研种业有限公司	有限公司	赤峰市红山经济开发区内	种子、化肥销售等	5,000,000.00	CNY	种子、农药、化肥销售；种子生产；农业技术研究、咨询服务（在许可证有效期内经营）。	4,570,000.00		48.6625%	48.6625%	是	734,108.58	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：不适用

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
安徽省皖农种业有限公司	6,265,836.00	经交易双方确认的公司账面净资产的公允价值、支付的对价大于公司账面净资产的公允价值金额确认为商誉
安徽华安种业有限责任公司	18,200,000.00	经交易双方确认的公司账面净资产的公允价值、支付的对价大于公司账面净资产的公允价值金额确认为商誉
辽宁铁研种业科技有限公司	6,229,625.55	经交易双方确认的公司账面净资产的公允价值、支付的对价大于公司账面净资产的公允价值金额确认为商誉
合肥新强种业科技有限公司	13,799,959.30	经交易双方确认的公司账面净资产的公允价值、支付的对价大于公司账面净资产的公允价值金额确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明：无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	412,226.95	--	--	61,048.64
人民币	--	--	412,226.95	--	--	61,048.64
银行存款:	--	--	284,651,325.71	--	--	327,346,715.07
人民币	--	--	280,275,242.16	--	--	322,075,755.90
USD	691,554.98	6.3279	4,376,083.55	836,540.68	6.3009	5,270,959.17
其他货币资金:	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	285,063,552.66	--	--	327,407,763.71

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：银行存款中包括定期存款 100,250,000.00 元；银行承兑汇票及预付款保函保证金 5,503,250.00 元。

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

无

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	39,699,311.74	100%	1,246,044.72	3.14%	20,747,982.65	99.27%	652,647.29	3.15%
组合小计	39,699,311.74	100%	1,246,044.72	3.14%	20,747,982.65	99.27%	652,647.29	3.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					152,566.00	0.73%	152,566.00	100%
合计	39,699,311.74	--	1,246,044.72	--	20,900,548.65	--	805,213.29	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	39,493,810.38	99.48%	1,184,814.31	20,410,728.32	98.37%	612,321.86
1 年以内小计	39,493,810.38	99.48%	1,184,814.31	20,410,728.32	98.37%	612,321.86
1 至 2 年	35,100.00	0.09%	3,510.00	304,254.33	1.47%	30,425.43
2 至 3 年	137,401.36	0.35%	41,220.41	33,000.00	0.16%	9,900.00
3 年以上	33,000.00	0.08%	16,500.00			
3 至 4 年	33,000.00	0.08%	16,500.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	39,699,311.74	--	1,246,044.72	20,747,982.65	--	652,647.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
FOUR BROTHER	客户	12,815,756.00	1 年以内	32.28%
SUN CRO P GROUP	客户	5,795,329.23	1 年以内	14.6%
RACHNA AGRI BUSINESS	客户	4,708,602.28	1 年以内	11.86%
科左后旗旗丰种子公司王好	客户	3,003,325.20	1 年以内	7.57%
WEALAG GORPORATION	客户	698,390.40	1 年以内	1.76%
合计	--	27,021,403.11	--	68.07%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,551,130.25	100%	231,745.85	3.54%	3,218,040.85	100.00	128,445.99	3.99
组合小计	6,551,130.25	100%	231,745.85	3.54%	3,218,040.85	100.00	128,445.99	3.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	6,551,130.25	--	231,745.85	--	3,218,040.85		128,445.99	

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	6,484,360.25	98.98%	194,530.85	3,019,389.25	93.83%	90,581.68
1 年以内小计	6,484,360.25	98.98%	194,530.85	3,019,389.25	93.83%	90,581.68
1 至 2 年				125,300.10	3.89%	12,530.01
2 至 3 年	6,150.00	0.09%	1,845.00	61,096.00	1.9%	18,328.80
3 年以上	60,620.00	0.93%	35,370.00	12,255.50	0.38%	7,005.50
3 至 4 年	50,000.00	0.76%	25,000.00	500.00	0.02%	250.00
4 至 5 年	500.00	0.01%	250.00	10,000.00	0.31%	5,000.00
5 年以上	10,120.00	0%	10,120.00	1,755.50	0.05%	1,755.50
合计	6,551,130.25	--	231,745.85	3,218,040.85	--	128,445.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
方玉	员工	471,748.00	1 年以内	7.2%
张道田	员工	400,000.00	1 年以内	6.11%
周桂香	员工	304,600.00	1 年以内	4.65%
金毅	员工	250,000.00	1 年以内	3.82%
闫天成	员工	245,000.00	1 年以内	3.74%
合计	--	1,671,348.00	--	25.51%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
谢卫星	股东、员工	214,350.00	3.27%
郑满生	股东、员工	20,000.00	0.31%
合计	--	234,350.00	3.58%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	71,773,315.54	94.79%	83,291,869.15	98.33%
1 至 2 年	3,649,740.63	4.82%	1,373,309.80	1.62%
2 至 3 年	276,967.80	0.37%	13,750.01	0.02%
3 年以上	17,810.01	0.02%	25,996.50	0.03%
合计	75,717,833.98	--	84,704,925.46	--

预付款项账龄的说明：

超过 1 年的预付账款为未结算制种款尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因	应付账款-暂估余额
天禾种业	非关联方	10,000,000.00	2012 年	土地、房屋购置款	
巢湖纺织厂	非关联方	7,816,000.00	2012 年	土地、房屋购置款	
方强农场	非关联方	6,265,995.50	2012 年	2012 年制种预付款	
漯河市阳光种业公司	非关联方	4,660,000.00	2012 年	品种权转让款	
天鹰建筑	非关联方	3,860,000.00	2012 年	工程进度款	
合计	--	32,601,995.50	--	--	

预付款项主要单位的说明：

预付账款主要为预付土地、房屋、工程、品种权款。

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

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						
在产品						
库存商品	235,625,042.97	660,977.10	234,964,065.87	298,044,779.48	1,979,579.70	296,065,199.78
周转材料	3,125,248.91		3,125,248.91	4,455,054.70		4,455,054.70
消耗性生物资产						
发出商品	10,746,521.78		10,746,521.78	12,285,539.08		12,285,539.08
委托加工物资	2,547,502.45		2,547,502.45	1,157,441.16		1,157,441.16
合计	252,044,316.11	660,977.10	251,383,339.01	315,942,814.42	1,979,579.70	313,963,234.72

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	1,979,579.70		1,318,602.60		660,977.10
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品					
委托加工物资					
合计	1,979,579.70	0.00	1,318,602.60	0.00	660,977.10

(3) 存货跌价准备情况

无

存货的说明：本期期末较上期期末减少的主要原因系本期实现销售结转成本所致。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽全银帝元农业股份有限公司	成本法	2,600,000.00	0.00	2,600,000.00	2,600,000.00	20%	20%		0.00	0.00	0.00
合计	--	2,600,000.00	0.00	2,600,000.00	2,600,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明：

根据 2011 年 9 月 19 日荃银高科总经理办公会决定，投资成立安徽帝元全银农业股份有限公司，荃银高科出资 260 万元，占股 20%，于 2012 年 3 月 19 日出资到位。

16、投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	63,150,832.24	9,934,764.32		0.00	73,085,596.56
其中：房屋及建筑物	45,528,108.39	8,751,404.01			54,279,512.40
机器设备	9,004,105.07	396,653.97			9,400,759.04
运输工具	5,502,592.67				5,502,592.67
仪器仪表	263,084.00	571,380.00			834,464.00
办公及其他设备	2,852,942.11	215,326.34			3,068,268.45
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	19,945,696.86		2,321,948.77	0.00	22,267,645.63
其中：房屋及建筑物	11,689,062.05		1,404,856.61		13,093,918.66
机器设备	4,618,432.69		527,753.07		5,146,185.76
运输工具	2,189,494.87		165,785.73		2,355,280.60
仪器仪表	125,695.19		61,116.19		186,811.38
办公及其他设备	1,323,012.06		162,437.17		1,485,449.23
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	43,205,135.38	--			50,817,950.93
其中：房屋及建筑物	33,839,046.34	--			41,185,593.74
机器设备	4,385,672.38	--			4,254,573.28
运输工具	3,313,097.80	--			3,147,312.07
仪器仪表	137,388.81	--			647,652.62
办公及其他设备	1,529,930.05	--			1,582,819.22
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
仪器仪表		--			
办公及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	43,205,135.38	--			50,817,950.93
其中：房屋及建筑物	33,839,046.34	--			41,185,593.74
机器设备	4,385,672.38	--			4,254,573.28
运输工具	3,313,097.80	--			3,147,312.07

仪器仪表	137,388.81	--	647,652.62
办公及其他设备	1,529,930.05	--	1,582,819.22

本期折旧额 2,321,948.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,186,578.61 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明：

①上述固定资产中，母公司荃银高科的办公楼、1号及2号厂房账面原值6,962,411.16元，净值4,379,711.08元受到限制，系2009年7月31日本公司与徽商银行营业部签订的人民币借款最高额抵押合同（2009年抵字第387号最高额抵押合同）中抵押物清单所列的房地产权（评估价1267.79万元），该合同有效期限为2009年7月31日至2012年7月31日，借款最高限额为人民币630万元。截止资产负债表日，公司已偿还银行借款，抵押合同尚未取消。

②上述固定资产中，子公司辽宁铁研种业科技有限公司的办公楼、仓储房账面原值3,889,325.48元，净值3,376,466.83元受到限制，系2011年12月6日，子公司辽宁铁研种业科技有限公司与中国建设银行股份有限公司铁岭分行签订的人民币借款最高额抵押合同（2011年XQYLD-11-11-039号最高额抵押合同）中抵押物清单所列的房地产权（评估价580.2万元），该合同有效期限为2011年12月6日至2012年9月5日，借款最高限额为人民币3,514,640.00元。截止资产负债表日，公司已偿还银行借款，抵押合同尚未取消。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	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
南岗基地科研综合楼				112,700.00		112,700.00
合肥仓储精加工中心	196,151.99		196,151.99			

皖农种业 4#厂房	366,602.00		366,602.00			
自动加工设备	184,971.00		184,971.00	134,680.00		134,680.00
合计	747,724.99	0.00	747,724.99	247,380.00	0.00	247,380.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
南岗基地科研综合楼		112,700.00	8,073,878.61	8,186,578.61							募集资金	
合肥仓储精加工中心			196,151.99								募集资金	196,151.99
皖农种业 4#厂房			366,602.00								自筹	366,602.00
自动加工设备		134,680.00	50,291.00								募集资金	184,971.00
合计	0.00	247,380.00	8,686,923.60	8,186,578.61	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	747,724.99

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程的减少系本期南岗基地科研综合楼已完工，完工后转入固定资产所致。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	57,657,931.01	3,500,000.00	10,221,253.82	50,936,677.19
其中：土地使用权	42,427,422.43		10,221,253.82	32,206,168.61
品种权	15,230,508.58	3,500,000.00		18,730,508.58
二、累计摊销合计	8,846,340.33	1,769,050.34	581,883.93	10,033,506.74
其中：土地使用权	3,484,968.89	517,157.78	581,883.93	3,420,242.74
品种权	5,361,371.44	1,251,892.56		6,613,264.00
三、无形资产账面净值合计	48,811,590.68	0.00	0.00	40,903,170.45
其中：土地使用权	38,942,453.54			28,785,925.87
品种权	9,869,137.14			12,117,244.58
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：土地使用权				
品种权				
无形资产账面价值合计	48,811,590.68	0.00	0.00	40,903,170.45
其中：土地使用权	38,942,453.54			28,785,925.87
品种权	9,869,137.14			12,117,244.58

本期摊销额 1,769,050.34 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
安徽华安种业有限责任公司		18,200,000.00		18,200,000.00	
安徽省皖农种业有限公司		6,265,836.00		6,265,836.00	
辽宁铁研种业科技有限公司		6,229,625.55		6,229,625.55	
合肥新强种业科技有限公司		13,799,959.30		13,799,959.30	
合计	0.00	44,495,420.85	0.00	44,495,420.85	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

① 商誉减值测试的方法：

根据公司未来5年预计利润的现值及5年后公司资产价值的现值测算可收回的现金现值与公司已投入的成本进行比较。

② 商誉减值测试的计提方法：

按测算的可收回现金现值低于已投入的成本的差额计提商誉减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
房屋租赁费	150,630.26		4,667.68		145,962.58	
办公楼维修工程	496,912.11		106,481.16		390,430.95	
海南南丁村地租	407,520.01		50,940.00		356,580.01	
海南基地地租		1,008,000.00	16,800.00		991,200.00	
合计	1,055,062.38	1,008,000.00	178,888.84	0.00	1,884,173.54	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用主要是母公司办公楼维修工程（按照3年进行摊销）、海南南丁村地租（按照受益期进行摊销），子公司安徽华安种业有限责任公司租用办公用房（按照收益期间进行摊销）、科研基地地租（按照受益期进行摊销）。

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
坏账准备	179,102.66	149,494.77
存货	99,146.57	296,936.97
应付职工薪酬	21,743.13	325,558.48
小 计	299,992.36	771,990.22
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细：无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
无	
小计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	1,151,420.09
存货跌价准备	660,977.10
应付职工薪酬	144,954.18
小计	1,957,351.37

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

上表中坏账准备与应收账款坏账准备及其他应收款坏账准备期末余额相差326,370.48元，薪酬与应付职工薪酬期末余额相差790,332.66元，系子公司取得企业所得税免税政策，未计算递延所得税资产对应的坏账准备、应付职工薪酬所致。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	933,659.28	881,132.66	0.00	0.00	1,477,790.57
二、存货跌价准备	1,979,579.70	0.00	1,318,602.60	0.00	660,977.10
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备			0.00	0.00	
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他					
合计	2,913,238.98	881,132.66	1,318,602.60	0.00	2,138,767.67

资产减值明细情况的说明：

本期转回的存货跌价准备系部分计提跌价准备的种子处置，冲回已计提的存货跌价准备所致。

28、其他非流动资产

无

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		10,000,000.00

保证借款		
信用借款		
合计	0.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

对抵押借款的说明见本节（七）17、固定资产说明。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,800,000.00	0.00
合计	1,800,000.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 元。

应付票据的说明：无

32、应付账款

（1）

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,398,444.47	112,260,021.68
1 至 2 年	87,284.21	339,752.97
2 至 3 年		13,569.44
3 年以上		28,123.99
合计	17,485,728.68	112,641,468.08

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	90,824,532.27	74,263,787.89
1 至 2 年	29,600.00	139,623.12
2 至 3 年		
3 年以上	6,237.95	25,268.00
合计	90,860,370.22	74,428,679.01

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,691,184.00	8,960,221.75	12,038,062.75	613,343.00
二、职工福利费	365.25	397,956.53	394,872.54	3,449.24
三、社会保险费	64,790.80	1,548,065.16	1,539,300.17	73,555.79
社会保险费	64,790.80	1,548,065.16	1,539,300.17	73,555.79
四、住房公积金		419,896.66	419,896.66	
五、辞退福利				
六、其他	117,969.84	404,763.68	277,794.71	244,938.81
工会经费及职工教育经费	117,969.84	404,763.68	277,794.71	244,938.81
合计	3,874,309.89	11,730,903.78	14,669,926.83	935,286.84

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 244,938.81 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-503,004.67	-930,710.55
消费税		
营业税	2,650.00	103,898.05
企业所得税	877,483.64	2,093,216.17
个人所得税	1,435,655.86	26,193.81
城市维护建设税	-169.32	6,712.93
教育费附加	-55.71	2,876.95
土地增值税		60,000.00
土地使用税		4,127.63
房产税	2,722.53	2,873.26
地方教育税附加		2,020.00
合计	1,815,282.33	1,371,208.25

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无

36、应付利息

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
安徽农科院水稻所及华安种业原自然人股东	10,852,316.17	13,205,289.11	
合计	10,852,316.17	13,205,289.11	--

应付股利的说明：无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,727,603.38	22,720,077.75
1 至 2 年		1,373,759.97
2 至 3 年	890,000.00	81,512.50
3 年以上	12,375.00	18,844.66

合计	25,629,978.38	24,194,194.88
----	---------------	---------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款主要系事业公司交纳的保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
抗倒伏、广适型超级稻补助资金	1,800,000.00	1,800,000.00
合肥市优质杂交水稻育种工程	100,000.00	100,000.00
合肥市高产优质杂交水稻良种繁育及加工基地基地	2,145,000.00	2,025,000.00
两系杂交水稻技术集成与产业化项目	1,000,000.00	
农业部棉花项目	1,322,200.00	
合计	6,367,200.00	3,925,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

① 2011年12月收到的抗倒伏、广适型超级稻新品种两优6号资金180万，该项目需在完工后进行验收，截止资产负债表日，尚未完工验收，不符合收入确认的条件；

② 合肥市优质杂交水稻育种工程系2010年12月取得的合肥市优质杂家水稻育种工程资助资金。

③ 合肥市高产优质杂交水稻良种繁育及加工基地项目系根据《关于下达2010年农业综合开发农业部专项项目计划的通知》，预计中央及地方财政配套资金675万，2011年4月取得的项目拨款202.5万元，2012年5月取得项目拨款12万元，该项目尚未完工，不符合收入确认条件。

④ 两系杂交水稻技术集成与产业化项目系2012年5月取得的项目资助资金。

⑤ 农业部棉花项目系2012年6月取得的农业部拨付的项目资助资金。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,600,000.00

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	369,751,606.29	0.00	0.00	369,751,606.29
其他资本公积				
合计	369,751,606.29	0.00	0.00	369,751,606.29

资本公积说明：无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,777,794.04	0.00	0.00	10,777,794.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	10,777,794.04	0.00	0.00	10,777,794.04

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	72,028,264.79	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	66,411,681.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,943,416.60	--
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	10,560,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	66,411,681.39	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

2012年5月4日，经2011年度股东大会会议决议，通过公司2011年度利润分配方案：以公司增资前的总股本10560万股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元），公司合计对所有者分配的金额为1056万元人民币。

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	151,259,527.26	70,348,743.52
其他业务收入	1,397,363.27	698,462.45
营业成本	94,858,535.57	46,821,044.62

（2）主营业务（分行业）

适用 不适用

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水稻	112,369,278.50	67,831,688.33	62,391,895.49	41,870,089.29
瓜菜	8,198,536.15	6,297,110.51	2,592,527.77	1,365,908.25
玉米	26,030,778.03	17,606,210.81	2,255,703.71	1,825,977.35
农机、化肥等	623,873.17	496,444.97	1,021,430.58	605,157.44
棉花	4,037,061.41	2,540,914.83	2,087,185.97	1,119,684.59
合计	151,259,527.26	94,772,369.45	70,348,743.52	46,786,816.92

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	114,376,954.05	69,006,772.21	51,062,004.89	30,362,321.51
境外销售	36,882,573.21	25,765,597.24	19,286,738.63	16,424,495.41
合计	151,259,527.26	94,772,369.45	70,348,743.52	46,786,816.92

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)	应收账款余额
FOUR BROTHER	12,815,756.00	8.4%	12,815,756.00
SUN CORP GROUP	7,820,837.84	5.12%	5,795,329.23
湖南湘穗种业	5,337,840.00	3.5%	-
WEAL AG CORPORATION	4,514,035.20	2.96%	698,390.40
RACHNA AGRI BUSINESS	3,475,837.50	2.28%	4,708,602.28
合计	33,964,306.54	22.25%	24,018,077.91

营业收入的说明：无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

无

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	1,353,894.02
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	1,353,894.02

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽华安种业有限责任公司	0.00	1,353,894.02	
合计	0.00	1,353,894.02	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	546,801.08	49,858.26
二、存货跌价损失	-1,318,602.60	0.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-771,801.52	49,858.26

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	257,430.11	709,745.73
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得	257,430.11	709,745.73
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	746,171.18	1,801,844.80
其他	0.00	2,105.00
合计	1,003,601.29	2,513,695.53

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年外经贸区域协调发展促进资金	0.00	40,000.00	
2010 年省农业科技成果转化项目资金	0.00	50,000.00	
安徽省商务厅境外展示补贴款	0.00	19,444.80	
省级农业科技成果转化项目新优 188 中试	0.00	500,000.00	
合肥市农委 2010 年水稻产业提升行动及第二批特色种植新品种补助	0.00	100,000.00	
省战略性新兴产业项目款	0.00	1,027,500.00	
科技补贴金	0.00	20,000.00	
中小企业国际市场开拓资金补助	12,000.00	0.00	
2011 年软科学研究项目补助	10,000.00	0.00	
2011 年企业技术中心奖励	200,000.00	0.00	
合肥外贸促进资金补助	97,000.00	0.00	
2011 年区试补贴	24,400.00	0.00	
农业科技专项资金	176,759.00	0.00	
合肥市科技局政策兑现农业科技专项资助	205,240.00	0.00	
其他	20,772.18	45,000.00	
合计	746,171.18	1,801,844.80	--

营业外收入说明：无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	30,960.36
其中：固定资产处置损失	0.00	30,960.36
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	83,322.41	33,764.66
合计	83,322.41	64,725.02

营业外支出说明：无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	261,663.37	243,743.35
递延所得税调整	471,997.86	745,832.48
合计	733,661.23	989,575.83

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	4,943,416.60	3,785,767.51
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	617,626.25	1,785,598.05
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	4,325,790.35	2,000,169.46
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	105,600,000.00	105,600,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	105,600,000.00	105,600,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			

回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.05	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.04	0.02
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.05	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.04	0.02

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	745,399.00
利息收入	2,065,548.07
其他往来变动	6,839,781.33
合计	9,650,728.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付往来现金	3,565,553.17
付现营业费用	21,506,729.92
付现管理费用	13,743,132.00
财务手续费	204,792.28
其他	300,239.51
合计	39,320,446.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,292,363.17	3,033,344.35
加：资产减值准备	-771,801.52	49,858.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,321,948.77	1,407,691.01
无形资产摊销	1,769,050.34	659,432.99
长期待摊费用摊销	178,888.84	35,493.72
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）		88,236.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	722,924.45	613,946.68
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,353,894.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	471,997.86	813,464.05
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）	62,579,895.71	31,604,879.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,871,873.15	-34,323,693.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,783,213.66	-16,429,084.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,653,927.11	-13,705,605.38
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	285,063,552.66	368,938,454.18
减: 现金的期初余额	327,407,763.71	417,171,187.72
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-42,344,211.05	-48,232,733.54

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,600,000.00	35,726,044.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	285,063,552.66	327,407,763.71
其中：库存现金	412,226.95	61,048.64
可随时用于支付的银行存款	284,651,325.71	327,346,715.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	285,063,552.66	327,407,763.71

现金流量表补充资料的说明：无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：
不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽荃银种	控股子	有限公司	合肥市高新区天智	陈金节	农产品销售及进	8,000,000.	CNY	60%	60%	79810113-3

业科技有限 公司	公司		路 3 号		出口业务	00				
四川竹丰种 业有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	四川绵竹市剑南镇 通汇街 155 号	陈金节	农作物种子研 发、生产与销售	5,000,000. 00	CNY	51%	51%	76997359-X
安徽荃银欣 隆种业有限 公司	控股子 公司	其他有 限责任 公司	合肥市高新区香格 里拉广场商务公寓 803 室 A 座	张琴	农作物种子研 发、生产和销售	30,000,000 .00	CNY	51%	51%	56750417-0
合肥新强种 业科技有限 公司	控股子 公司	有限责 任公司	合肥市高新区香格 里拉广场商务公寓 803 室 A 座	张琴	农作物新品种培 育等	100,000.00	CNY	51%	51%	76275494-1
湖北荃银高 科种业有限 公司	控股子 公司	有限责 任公司	荆州城南开发区九 阳大道西侧	张国良	农作物种子研 发、生产和销售	30,000,000 .00	CNY	66%	66%	56546908-4
陕西荃银登 峰种业有限 公司	控股子 公司	有限公 司	陕西省杨凌示范区 神农路 16 号创业大 厦 115 室	张琴	农作物种子研 发、生产与销售	11,360,000 .00	CNY	56%	56%	74128847-8
安徽省皖农 种业有限公 司	控股子 公司	有限公 司	合肥新站区铜陵北 路与颍河路交口新 站总部经济大厦 B 楼 1806 室	张琴	农作物种子生 产与销售	30,000,000 .00	CNY	54%	54%	76475584-1
安徽省新加 农业机械科 技有限公司	控股子 公司	有限公 司	合肥新站区铜陵北 路与颍河路交口新 站总部经济大厦 B 楼 1806 室	张琴	农业机械生产、 销售等	5,000,000. 00	CNY	54%	54%	67893665-4
安徽华安种 业有限责任 公司	控股子 公司	有限责 任公司	合肥市农科南路 40 号	张琴	农作物种子生 产与销售	5,600,000. 00	CNY	52%	52%	14897412-7
辽宁铁研种 业科技有限 公司	控股子 公司	有限公 司	铁岭市银州区柴河 街南段 239 号	张琴	农作物种子研 发、生产与销售	38,310,000 .00	CNY	54.0694%	54.0694%	74433167-0
赤峰铁研种 业有限公司	控股子 公司	有限公 司	赤峰市红山经济开 发区内	吴波	种子、化肥销售 等	5,000,000. 00	CNY	48.6625%	48.6625%	78301957-5
安徽帝元全 银农业股份 有限公司	参股公 司	股份有 限公司	合肥市包河区宣城 路 85 号 1 栋	张琴	袋装种子、化肥 推广销售服务	13,000,000 .00	CNY	20%	20%	58720496-8

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
合肥禾味食品有限公司	公司董事长担任该企业董事	
合肥绿地农产品有限公司	公司 5% 以上股东近亲属控制的企业	

本企业的其他关联方情况的说明：无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽荃银高科种业股份有限公司	安徽荃银种业科技有限公司	1,500.00	2012 年 06 月 29 日	2013 年 06 月 29 日	否

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	安徽荃银科技种业有限公司	147,302.06	0.00
其他应付款	安徽荃银科技种业有限公司	0.00	21,001.53
其他应收款	郑满生	20,000.00	0.00
其他应收款	谢卫星	214,350.00	194,350.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	四川竹丰种业公司	814,877.65	1,719,227.90
预收账款	安徽皖农种业有限公司	1,000,520.00	0.00

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日，公司未发生需披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日，公司未发生需披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债事项。

其他或有负债及其财务影响：无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

（1）2008年5月5日，本公司与合肥市蜀山区南岗镇鸡鸣村村民委员会（以下简称“鸡鸣村村委会”）签订了《关于南岗农业示范园土地租赁的合作协议》、《关于南岗农业示范园土地租赁的补充协议》，同日，本公司与鸡鸣村村委会、合肥市蜀山区南岗镇人民政府（以下简称“南岗镇政府”）签订了《关于水塘的补充协议》，约定：租赁位于南岗镇综合开发项目核心区1500亩牌坊大冲范围内的500亩土地，含一口水塘；租赁期限分两个阶段，第一阶段为自合同签署之日起至第二轮农村土地承包结束（2025年），第二阶段为第一阶段到期后，在国家相关农村政策允许的情况下，按照约定条款继续履行直至50年；租赁期的第一个五年的租赁价格为500元/亩/年，从第六年起，每3年租

赁价格上调前一年的10%；主要从事农作物种子的育种、良种繁育、新品种良种展示；

(2) 2008年4月23日和5月29日，本公司与海南省三亚市凤凰镇槟榔村村民委员会（以下简称“槟榔村村委会”）及黄猄三村民小组（以下简称“黄猄三组”）先后签订了《土地承包经营权租赁合同书》、《土地租赁合同书补充协议》，协议约定：租赁范围为黄猄三组黄猄田，面积共计66.8亩，包括荒坡地8亩，农户种植地58.8亩；租赁期限：从2008年5月1日至2038年5月1日；租赁用途：种植地用于农作物育种材料和新品种种植示范；荒坡地用于建造科研人员办公和休息场所、仓库和晒场等设施；租赁价格：种植地每5年支付一次租赁费，第一次按1200元/亩/年支付352,800.00元，以后每五年增加50元/亩，荒坡地按1000元/亩/年，每五年支付40,000元。

(3) 2011年1月，本公司与海南三亚市田独镇南丁村南丁一、二、三、四组签订了《土地承包经营权租赁合同书》，租赁其土地，租赁合同约定：租赁范围为南丁一、二、三、四组田块，共计84.9亩，其中一组27.21亩，二组22.59亩，三组16.53亩，四组18.57亩；租赁期限：从2011年1月1日起至2026年12月31日；租赁用途：用于农作物育种材料、新品种种植示范和高效农业种植；租赁价格：在租赁期内向租赁方支付租赁费，第一次于合同签订后的20天内按1200元/(亩·年)支付2011年1月1日到2015年12月31日期间的租赁费，合计509,400.00元；第二次于2015年10月按1400元/(亩·年)支付5年地租，合计509,400.00元；第三次于2020年10月按1600元/(亩·年)支付至2026年12月31日的地租，合计615,040.00元。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	30,199,381.31	100%	921,491.44	3.05%	12,422,346.50	100%	381,580.40	3.07%

组合小计	30,199,381.31	100%	921,491.44	3.05%	12,422,346.50	100%	381,580.40	3.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	30,199,381.31	--	921,491.44	--	12,422,346.50	--	381,580.40	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	30,166,381.31	99.89%	904,991.44	12,389,346.50	99.73%	371,680.40
1 年以内小计	30,166,381.31	99.89%	904,991.44	12,389,346.50	99.73%	371,680.40
1 至 2 年						
2 至 3 年				33,000.00	0.27%	9,900.00
3 年以上	33,000.00	0.11%	16,500.00			
3 至 4 年	33,000.00		16,500.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	30,199,381.31	--	921,491.44	12,422,346.50	--	381,580.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
FOUR BROTHER	客户	12,815,756.00	1 年以内	42.44%
SUN CROP GROUP	客户	5,795,329.23	1 年以内	19.19%
RACHNA AGRI BUSINESS	客户	4,708,602.28	1 年以内	15.59%
WEALAG CORPORATION	客户	698,390.40	1 年以内	2.31%
SOHNI DHARTI INTERNATIONAL	客户	545,936.63	1 年以内	1.81%
合计	--	24,564,014.54	--	81.34%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的应收账款	3,916,027.18	100%	151,032.22	3.86%	1,141,286.88	100%	57,876.97	5.07%
组合小计	3,916,027.18	100%	151,032.22	3.86%	1,141,286.88	100%	57,876.97	5.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,916,027.18	--	151,032.22	--	1,141,286.88	--	57,876.97	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,855,407.18	98.45%	115,662.22	1,043,155.28	91.41%	31,294.66
1 年以内小计	3,855,407.18	98.45%	115,662.22	1,043,155.28	91.41%	31,294.66
1 至 2 年				30,930.10	2.71%	3,093.01
2 至 3 年				54,946.00	4.81%	16,483.80
3 年以上	60,620.00	1.55%	35,370.00	12,255.50	1.07%	7,005.50
3 至 4 年	50,000.00	1.28%	25,000.00	500.00	0.04%	250.00
4 至 5 年	500.00	0.01%	250.00	10,000.00	0.88%	5,000.00
5 年以上	10,120.00	0.26%	10,120.00	1,755.50	0.15%	1,755.50

合计	3,916,027.18	--	151,032.22	1,141,286.88	--	57,876.97
----	--------------	----	------------	--------------	----	-----------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
方玉	员工	471,748.00	1 年以内	12.05%
周桂香	员工	304,600.00	1 年以内	7.78%
谢卫星	股东、员工	214,350.00	1 年以内	5.47%
张云虎	员工	200,000.00	1 年以内	5.11%
沙垠	员工	80,000.00	1 年以内	2.04%
合计	--	1,270,698.00	--	32.45%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
谢卫星	股东、员工	214,350.00	5.47%
郑满生	股东、员工	20,000.00	0.51%
合计	--	234,350.00	5.98%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽荃银种业科技有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	60%	60%	无	0.00	0.00	0.00
四川竹丰种业有限公司	成本法	9,792,000.00	9,792,000.00		9,792,000.00	51%	51%	无	0.00	0.00	0.00
湖北荃银高科种业有限公司	成本法	19,800,000.00	19,800,000.00		19,800,000.00	66%	66%	无	0.00	0.00	0.00
陕西荃银登峰种业有限公司	成本法	11,200,000.00	11,200,000.00		11,200,000.00	56%	56%	无	0.00	0.00	0.00
安徽荃银欣隆种业有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51%	51%	无	0.00	0.00	0.00
安徽省皖农种业有限公司	成本法	23,787,000.00	23,787,000.00		23,787,000.00	54%	54%	无	0.00	0.00	0.00
安徽华安种业有限责任公司	成本法	21,840,000.00	21,840,000.00		21,840,000.00	52%	52%	无	0.00	0.00	0.00

公司											
辽宁铁研种业科技有限公司	成本法	27,804,000.00	27,804,000.00		27,804,000.00	54.0694%	54.0694%	无	0.00	0.00	0.00
安徽帝元全银农业股份有限公司	成本法	2,600,000.00		2,600,000.00	2,600,000.00	20%	20%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	136,923,000.00	134,323,000.00	2,600,000.00	136,923,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

根据2011年9月19日荃银高科总经理办公会决定，投资成立安徽帝元全银农业股份有限公司，荃银高科出资260万元，占股20%，于2012年3月19日出资到位。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	65,220,896.27	58,370,265.26
其他业务收入	916,838.27	509,917.20
营业成本	42,306,076.50	37,759,458.26
合计		

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水稻	58,144,037.58	37,505,121.92	54,679,603.44	35,906,392.13
棉花	4,034,685.60	2,538,539.02	2,087,185.97	1,119,684.59
瓜菜	3,042,173.09	2,252,635.04	1,603,475.85	706,735.78
合计	65,220,896.27	42,296,295.98	58,370,265.26	37,732,812.50

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	31,267,508.69	18,221,466.58	41,664,764.49	22,970,024.35
境外销售	33,953,387.58	24,074,829.40	16,705,500.77	14,762,788.15
合计	65,220,896.27	42,296,295.98	58,370,265.26	37,732,812.50

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)	应收账款余额
FOUR BROTHER	12,815,756.00	19.38%	12,815,756.00
SUN CORP GROUP	7,820,837.84	11.83%	5,795,329.23
WEAL AG CORPORATION	4,514,035.20	6.83%	698,390.40
RACHNA AGRI BUSINESS	3,475,837.50	5.26%	4,708,602.28
霍邱民丰种业	2,078,055.60	3.14%	-
合计	30,704,522.14	46.43%	24,018,077.91

营业收入的说明：无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	1,353,894.02
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		

合计	0.00	1,353,894.02
----	------	--------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽华安种业有限责任公司	0.00	1,353,894.02	
合计	0.00	1,353,894.02	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,536.48	5,290,725.79
加：资产减值准备	-685,536.31	100,208.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	768,184.81	895,507.93
无形资产摊销	386,773.47	190,787.07
长期待摊费用摊销	157,421.16	35,493.72
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）		-621,508.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	289,749.99	69,512.59
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,353,894.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	296,337.32	811,371.38
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）	36,961,823.99	32,251,264.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,885,138.34	-25,031,375.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,874,614.55	-19,176,529.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,757,185.30	-6,538,436.47
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	216,254,972.14	330,924,081.09
减：现金的期初余额	252,628,840.39	377,919,888.15
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	-36,373,868.25	-46,995,807.06

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.88%	0.05	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.04	0.02

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金：本期期末较上期期末减少42,344,211.05元，下降了12.93%，主要原因是本期募投项目及超募资金项目投入所致；

(2) 应收账款：本期期末较上期期末增加 18,357,931.66元，增加了91.35%，主要系出口销售增加，远期信用证结算的货款增加所致；

(3) 预付账款：本期期末较上期期末减少8,987,091.48元，下降了10.61%，主要本期制种款结算所致；

(4) 其他应收款：本期期末较上期期末增加3,229,789.54元，增加了104.54%，主要系本期应收国外项目款及业务人员备用金增加所致；

(5) 存货：本期期末较上期期末减少62,579,895.71元，下降了19.93%，主要系本期实现销售结转成本所致；

(6) 长期股权投资：本期期末较上期期末增加2,600,000.00元，系支付参股公司帝元全银的投资款所致。

(7) 固定资产：本期期末较上期期末增加7,612,815.55元，增加了17.62%，主要系南岗科研楼竣工转入固定资产所致；

(8) 在建工程：本期期末较上期期末增加500,344.99元，增加了202.26%，主要系募投项目子项目合肥仓储精加工中心开始投入所致；

(9) 长期待摊费用：本期期末较上期期末增加829,111.16元，增加了78.58%，主要系子公司安徽华安种业有限责任公司科研基地地租；

(10) 无形资产：本期期末较上期期末减少7,908,420.23元，下降了16.20%，主要系募投项目实施地点变更，按土地置换程序，原土地证收回所致；

(11) 递延所得税资产：本期期末较上期期末减少471,997.86元，下降了61.14%，主要系存货跌价准备本期冲回所致；

(12) 短期借款：本期期末较上期期末减少10,000,000.00元，下降了100.00%，系子公司铁研种业归还借款所致；

(13) 应付账款：本期期末较上期期末减少95,155,739.49元，下降了84.48%，主要系本期支付制种款以及制种款结算影响；

(14) 预收账款：本期期末较上期期末增加16,431,691.21元，增加了22.08%，主要系本期预收的晚稻、玉米种款等所致；

(15) 应付职工薪酬：本期期末较上期期末减少2,939,023.05元，减少了75.86%，主要系上年末计提的年终奖本期发放所致；

(16) 应交税费：本期期末较上期期末增加444,074.08元，增加了32.29%，主要系本期分配股利代扣代缴的个人所得税尚未缴纳所致；

(17) 应付股利：本期期末较上期期末减少2,352,972.94元，下降了17.82%，系子公司华安种业支付股利所致；

(18) 其他应付款：本期期末较上期期末增加1,435,783.50元，增加了5.93%，主要系本期制种单位质保金增加所致；

(19) 其他非流动负债：本期期末较上期期末增加2,442,200.00元，增加了62.22%，系农业部棉花项目款1,3222,00.00元，省级农业科技成果转化项目1,000,000.00元，收到新两优6号高技术产业化示范工程款120,000.00元所致；

(20) 营业收入：本期发生较上期发生增加81,609,684.56元，增加了114.87%，主要系本期合并范围增加、生产经营规模扩大所致，其中本期较上年同期增加的3家子公司实现的营业收入为58,673,943.53元，占增加额的71.90%；

(21) 营业成本：本期发生较上期发生增加48,037,490.95元，增加了102.60%，主要系本期合并范围增加、生产经营规模扩大所致，其中本期较上年同期增加的3家子公司本期营业成本35,626,256.29元，占增加额的74.16%；

(22) 销售费用：本期发生较上期发生增加16,967,249.47元，增加了134.88%，主要系本期新增合并了3家子公司、出口销售增加对应的运费包装费增加、仓储费增加以及玉米小麦等大田作物前期投入所致，其中本期较上年同期新增合并的3家子公司发生的销售费用为9,219,707.71元，占增加额的54.34%；

(23) 管理费用：本期发生较上期发生增加8,900,535.36元，增加了63.41%，主要系本期新增合并了3家子公司、研发投入增加、人员增加相应的费用增加影响，本期较上年同期新增的3家子公司发生的管理费用为5,605,426.19元，占增加额的62.98%；

(24) 营业利润：本期发生较上期发生增加7,531,795.85元，增加了478.53%，主要原因系本期合并范围增加、生产经营规模扩大所致，其中本期较上年同期增加的3家子公司贡献的营业利润为8,119,893.24元。

八、备查文件目录

备查文件目录
<p>一、载有公司法定代表人张琴女士签字的 2012 年半年度报告原件。</p> <p>二、载有公司董事长张琴女士、主管会计工作负责人兼会计机构负责人王瑾女士、会计主管赵素珍女士签名并盖章的财务报表原件。</p> <p>三、报告期内在中国证监会指定报刊上披露过的所有文件正本及公告原稿。</p> <p>四、其他相关资料。</p>

董事长：张琴

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 20 日