

海南神农大丰种业科技股份有限公司

Grand Agriseeds Technology, Inc.

2012 年半年度报告



神农大丰

股票代码：300189

股票简称：神农大丰

披露日期：2012年8月25日

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性未有无法保证或存在异议的情形。

公司所有董事均出席了审议本半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人黄培劲、主管会计工作负责人义勇强及会计机构负责人朱诚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	董事会报告.....	5
第三节	重要事项.....	19
第四节	股本变动及股东情况.....	25
第五节	董事、监事和高级管理人员情况.....	28
第六节	财务报告.....	29
第七节	备查文件.....	102

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 法定名称：海南神农大丰种业科技股份有限公司

英文名称：Grand Agriseeds Technology, Inc. (简称 GAT)

注册地址：中国海南省海口市紫荆路 2-1 号紫荆信息公寓 26A

法定代表人：黄培劲

成立时间：2000 年 12 月 29 日

办公地址：中国海南省海口市紫荆路 2-1 号紫荆信息公寓 26A

邮政编码：570125

公司网址：www.sndf.com.cn

(二) 公司联系人和联系方式

职务	董事会秘书
姓名	欧秋生
联系地址	中国海南省海口市紫荆路 2-1 号紫荆信息公寓 26A
电话	0898-68598068
传真	0898-68545606
电子邮箱	sndf2010@126.com

(三) 选定的信息披露报纸

《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(四) 登载半年度报告的中国证监会指定信息披露网站：

巨潮资讯网，网址是 www.cninfo.com.cn

(五) 半年度报告置备地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：神农大丰

股票代码：300189

(七) 持续督导机构：平安证券有限责任公司

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	252,340,015.60	278,515,583.95	-9.40
营业利润 (元)	50,229,875.62	50,559,011.03	-0.65
利润总额 (元)	50,943,245.92	50,621,464.17	0.64
归属于上市公司股东的净利润 (元)	49,231,190.77	47,254,642.04	4.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	48,687,245.92	47,224,519.60	3.10
经营活动产生的现金流量净额 (元)	10,538,995.89	2,284,334.06	361.36
项目	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)	1,374,884,588.40	1,338,701,244.19	2.70
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,324,950,935.49	1,275,580,608.52	3.87
股本 (股)	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00

(二) 主要财务指标

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.3077	0.3375	-8.83
稀释每股收益 (元/股)	0.3077	0.3375	-8.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3043	0.3373	-9.78
加权平均净资产收益率 (%)	3.79	5.87	下降 2.08 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.74	5.87	下降 2.13 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0659	0.0143	360.84
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.28	7.97	3.89
资产负债率 (%)	2.63	3.52	下降 0.89 个百分点

(三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-9,042.70	
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)	725,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,587.00	
减: 所得税影响额	169,425.45	
少数股东权益影响额	-	
合计	543,944.85	-

第二节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 公司总体经营情况

报告期内，公司根据 2012 年度经营计划，在努力提高种业“育、繁、推”一体化经营能力方面，重点开展了以下几项工作：1、积极调整经营品种结构。湖南神农大丰种业科技有限责任公司自有的高产耐密玉米新品种“吉湘 2188”，连续两年在湖南省区试产量排名第一，具有高产、抗旱、抗涝、抗倒、抗病等多项优良特性，具有较高的经济价值和社会效益，公司将逐步加大该品种的育种与销售。2、加快育制种基地和加工基地建设。海南南繁水稻育制种工程研究中心、高产优质广适杂交水稻种子产业化工程、杂交水稻种子市场销售网络建设等三个募投项目的建设目前正稳步推进，湖南神农大丰种业科技有限责任公司也于 2012 年 3 月竞得长沙市望城区国有建设用地一块，并将利用该块土地建设种子高技术产业化工程项目，增强其“育、繁、推”一体化经营能力。3、增强子公司经营实力。公司顺应行业政策调控方向和行业发展趋势，相继完成了对湖南神农大丰种业科技有限责任公司、四川神农大丰种业科技有限公司和福建神农大丰种业科技有限公司等子公司注册资本的增资。4、推进营销渠道下沉。公司针对原有县级分公司部分与终端市场脱节等情况，对县级分公司进行资源整合，着力加强乡镇级营销渠道网络的建设，加快营销渠道下沉，提高分公司运营质量，完善了子公司在其所属区域的功能布局和对分公司的经营协同。5、加大对外投资力度。2012 年 4 月，公司通过增资扩股和收购股权方式与重庆中一种业有限公司开展紧密合作，有利于提高神农大丰和重庆中一种业有限公司的经营规模、研发能力、创新能力和科研成果转化能力。6、加强农业科研合作。2012 年 6 月，公司与中国水稻研究所签订了《科企产学研战略合作协议》，该项合作对提升公司创新能力和研发水平有着重要意义。

报告期内，公司实现营业收入 25,234.00 万元，营业利润 5,022.99 万元和净利润 4,957.19 万元，分别较上年同期下降 9.40%、0.65%和增长 2.21%；截止 2012 年 6 月 30 日，公司资产总额 137,488.46 万元，净资产 133,866.49 万元，分别较

年初增长 2.70%和 3.64%。从总体而言，公司各项经营管理工作正有条不紊的进行，各项生产经营目标正稳步有序的实现。

（二）主营业务及其经营情况

1、主营业务及范围

公司主要产品为农作物种子，其中以杂交水稻种子的选育、制种、销售和技术服务为主，具备“育、繁、推”一体化经营能力。

2、主营业务及经营情况

（1）主营业务收入分行业情况

单位：万元

行业	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（百分点）
农业	25,218.70	17,670.66	29.93	-9.44	-8.27	-0.89
合计	25,218.70	17,670.66	29.93	-9.44	-8.27	-0.89

（2）主营业务收入分类情况

单位：万元

产品名称	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（百分点）
种子类	24,705.53	17,280.25	30.06	-9.67	-8.38	-0.99
农化类	513.17	390.41	23.92	3.31	-3.50	5.37
合计	25,218.70	17,670.66	29.93	-9.44	-8.27	-0.89

（3）主营业务分地区情况

单位：万元

地区名称	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
境内销售	22,554.69	-14.68
境外销售	2,664.01	88.49
合计	25,218.70	-9.44

报告期内，公司的利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（三）公司主要财务数据及变动情况分析

1、资产主要变动项目分析

单位：万元

资产项目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	

预付款项	8,749.73	6.36%	5,912.70	4.42%	47.98%
其他流动资产	3.50	0.00%	1.68	0.00%	108.63%
长期股权投资	201.48	0.15%	0.00	0.00%	-
在建工程	6,551.85	4.77%	4,685.51	3.50%	39.83%
无形资产	6,691.77	4.87%	4,527.21	3.38%	47.81%
开发支出	353.89	0.26%	228.99	0.17%	54.55%
资产总计	137,488.46	100.00%	133,870.12	100.00%	2.70%

公司资产总额期末余额比年初余额增加3,618.33万元，增长2.70%，主要变动项目分析如下：

(1) 预付款项期末余额比年初余额增加2,837.03万元，增长47.98%，主要系报告期内公司预付种子款尚未结算所致；

(2) 其他流动资产期末余额比年初余额增加 1.82 万元，增长 108.63%，主要系报告期内待摊销房屋租金所致；

(3) 长期股权投资期末余额比年初余额净增加 201.48 万元，主要系报告期内收购重庆中一种业有限公司股份所致；

(4) 在建工程期末余额比年初余额增加 1,866.34 万元，增长 39.83%，主要系报告期内募投项目建设投资增加所致；

(5) 无形资产期末余额比年初余额增加 2,164.55 万元，增长 47.81%，主要系报告期内转入土地使用权及品种权增加所致；

(6) 开发支出期末余额比年初余额增加 124.90 万元，增长 54.55%，主要系报告期内公司杂交水稻品种开发支出增加所致。

2、负债主要变动项目分析

单位：万元

负债项目	2012年6月30日		2011年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	1,000.00	0.73%	0.00	0.00%	-
应付账款	444.05	0.32%	1,151.21	0.86%	-61.43%
预收款项	978.54	0.71%	2,478.04	1.85%	-60.51%
其他流动负债	381.26	0.28%	268.56	0.20%	41.96%

负债总计	3,621.97	2.64%	4,708.77	3.52%	-23.08%
------	----------	-------	----------	-------	---------

公司负债期末余额比年初余额减少1086.80万元，下降23.08%，主要变动项目分析如下：

(1) 短期借款期末余额比年初余额增加1,000万元，系报告期内公司从中国光大银行股份有限公司海口分行信用借款1,000万元所致；

(2) 应付账款期末余额比年初余额减少707.16万元，下降61.43%，主要系报告期内公司货款结算所致；

(3) 预收款项期末余额比年初余额减少1,499.51万元，下降60.51%，主要系报告期预收账款结转营业收入所致；

(4) 其他流动负债期末余额较年初余额增加112.70万元，增长41.96%，主要系报告期内公司收到政府补助资金所致。

3、股东权益主要变动项目分析

单位：万元

股东权益项目	2012年6月30日	2011年12月31日	本期末比年初增减额	本期末比年初增减比例(%)
未分配利润	21,015.52	16,092.40	4,923.12	30.59%
归属于上市公司股东的所有者权益	132,495.09	127,558.06	4,937.03	3.87%

归属于上市公司股东的所有者权益期末比年初增加4,937.03万元，增长3.87%，主要变动项目分析如下：

期末未分配利润余额比年初余额增加4,923.12万元，增长30.59%，主要系公司本报告期利润增加所致。

4、收入费用主要变动项目分析

单位：万元

项目	本期	上年同期	本期比上年同期增减金额	本期比上年同期增减比例
财务费用	-1,236.86	7.94	-1,244.80	-15,683.51%
资产减值损失	42.72	92.01	-49.29	-53.57%
所得税费用	137.14	212.27	-75.13	-35.39%
营业外收入	72.72	24.50	48.22	196.82%
营业外支出	1.38	18.25	-16.87	-92.42%

(1) 财务费用本期发生额比上年同期减少 1,244.80 万元，下降 15,683.51%，主要系报告期内利息收入增加所致；

(2) 资产减值损失本期发生额较上年同期减少 49.29 万元，下降 53.57%，主要系报告期内坏账准备减少所致；

(3) 所得税费用本期发生额较上年同期减少 75.13 万元，下降 35.39%，主要系报告期内公司外购产品应税所得额减少所致；

(4) 营业外收入本期发生额较上年同期增加 48.22 万元，增长 196.82%，主要系报告期内公司收到政府补助资金所致；

(5) 营业外支出本期发生额较上年同期减少 16.87 万元，下降 92.42%，主要系报告期内固定资产处置损失减少所致；

5、现金流量主要变动项目分析

单位：万元

项目	本期	上年同期	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	1,053.90	228.43	361.36%
二、投资活动产生的现金流量净额	-4,228.72	-2,214.75	90.93%
三、筹资活动产生的现金流量净额	984.33	83,350.07	-98.82%
四、现金及现金等价物净增加额	-2,190.49	81,363.76	-102.69%

本期现金及现金等价物净增加额为-2,190.49 万元，比上年同期减少 83,554.24 万元，减少 102.69%，主要项目分析如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 825.47 万元，增长 361.36%，主要系本期收到其他与经营活动有关的现金增加和支付给职工以及为职工支付的现金增加等因素共同影响所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 2,013.97 万元，下降 90.93%，主要系本期购建固定资产、无形资产和投资支付的现金增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 82,365.74 万元，下降 98.82%，主要系上年同期公司公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股收到现金所致。

(四) 公司无形资产情况

截至报告期末，公司无形资产账面净值为 6,691.77 万元，较年初增加 2,164.55 万元，增长 47.81%。2012 年 4 月，公司“神农大丰 GRAND AGRISEEDS 及图”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为驰名商标。报告期内，公司研发费用支出 839.78 万元，占主营业务收入的 3.33%。公司无形资产变动情况如下：

1、新增主要农作物种子生产许可证

序号	持有人	证书号码	有效区域/ 生产地点	有效期至
1	本公司	(湘)农种生许字(2012)第【见省种子局公告】号	湖南省	2015 年 05 月 13 日

2、新增自有品种

序号	所有人	品种名称	审定编号
1	湖南神农大丰种业科技有限责任公司	H 优 518	国审稻 2011020
2	湖南神农大丰种业科技有限责任公司	株两优 4026	湘审稻 2010002
3	湖南神农大丰种业科技有限责任公司	吉湘 2188	湘审玉 2011001

3、新增土地使用权

序号	所有权人	证书编号	面积 (M2)	用途	取得方式	中止日期
1	湖南神农大丰种业科技有限责任公司	望国用(2012)第 125 号	59949.5	商业用地、科研用地	购买	2052 年 3 月 6 日

4、新增已取得商标权证的商标

序号	名称	注册号	类别	有效期限
1	神农大丰文字	9486920	29	2012 年 6 月 14 日至 2022 年 6 月 13 日
2	神农大丰文字	9486945	32	2012 年 6 月 14 日至 2022 年 6 月 13 日

(五) 报告期内，公司未发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致核心竞争力受到严重影响的情形。

(七) 没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%)的情况。

(八) 主要子公司的经营情况及业绩分析

1、湖南神农大丰种业科技有限责任公司

该公司成立于2002年4月4日，主营产品和服务为农作物种子的选育、生产、销售；农药的销售（限分支机构）等。注册资本为人民币10,000万元，公司持股99.70%，海南神农大丰投资有限公司持股0.3%。截至2012年6月30日，该公司总资产为20,502.84万元，净资产16,220.59元，分别较年初增长了5.31%和9.95%；报告期内实现营业收入5,961.49万元、营业利润1,468.26万元和净利润1,468.26万元，分别较上年同期下降1.84%、增长1.42%和1.42%。

2、海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司

该公司成立于2009年7月27日，主营产品和服务为棉花、粮食、油料、蔬菜农作物种子的繁育、示范展示等。注册资本为12,875.35万元，公司持有该公司100%的股权。截至2012年6月30日，该公司总资产为17,012.84万元，净资产13,080.62万元，分别较年初增长了60.58%和27.89%。该公司承担的公司募投项目——海南南繁水稻育制种工程研究中心处于建设期，报告期内，该公司未产生经营收入，净利润-23.08万元，较上年同期下降58.41%。

（九）公司控制的特殊目的的主体

公司不存在其控制下的特殊目的的主体。

二、行业发展现状与趋势

1、我国杂交水稻种子行业发展现状

种子是农业科学技术和其他投入要素发挥作用的载体，是决定农作物产量和质量的关键因素。水稻是世界上食用人口最多、历史最悠久的农作物，全球25亿以上人口主食大米。亚洲是最主要的水稻生产与消费区，全世界90%以上的稻米来自亚洲，在亚洲各国的农业发展与社会文明史上，水稻占有十分重要的地位。

我国是农业大国，是世界最大的水稻生产和消费国，由于种子产业巨大的经济效益和其对农业发展的特殊战略意义，我国把种子产业放在国家战略性、基础性的核心产业的突出位置，是促进农业长期稳定发展、保障国家粮食安全的根本。水稻是我国最重要的粮食作物之一，对杂交水稻种子的市场需求巨大。我国水稻品种为常规稻和杂交稻，杂交水稻具有明显优势，杂交水稻自推广以来得到了快速的发展，国内杂交水稻种子普及率大幅提高是种子市场快速扩张的主要动力，受国家政策扶持、市场竞争环境的改善等因素的共同影响，今后10-20年间我国种子行业将进入加速发展阶段。预计到2030年我国种业市场总量将达到1,860亿

元以上。我国杂交水稻种子的市场份额由 2002 年的 40 亿元提升到 2009 年的 72 亿元，预计到 2030 年杂交水稻市场价值将达到 392 亿元。

2、国家相关政策变化情况

2000 年 12 月《种子法》实施后，我国种业经营实行了较严格的资格准入制度，由指令经营转变成许可资格经营，标志着我国种业进入市场化阶段。对比发达国家的种业发展历史，我国种业市场化时间短，市场机制、法律环境及企业运营能力还不成熟，产业整体仍处于中低级阶段。

为确保国家粮食安全，国家十分重视种业的发展，出台了一系列政策措施，进一步规范种子管理，加大对种业的扶持力度，维护公平、有序的市场竞争环境和企业发展环境，为今后种子行业加速发展创造了积极条件。2010年的中央1号文件提出，“要切实加快良种培育、做大做强种业作为战略举措来抓”。国务院颁布《关于加快推进现代农作物种业的发展意见》，提出了以“育繁推一体化”种子企业为主体推动种子企业兼并重组等系列政策。农业部颁布《农作物种子生产经营许可管理办法》，对种子经营企业门槛进一步提高，向农业部申请种子经营许可证的企业，注册资本不低于 1 亿元，并对研发能力、品种、仓储加工等多方面都有具体的要求。为落实国家种业发展规划，进一步加强对农作物种子的监督管理，规范种子生产经营许可，2011年9 月，农业部正式成立了种子管理局。

3、我国杂交水稻种子行业发展趋势

种子行业发展呈现出三大趋势：一是行业集中度逐步提高，兼并重组成为行业发展的趋势，种子公司向规模化、集团化、国际化发展；二是“育、繁、推”一体化经营模式成为种业企业发展壮大的必然趋势，“产、学、研”结合更为紧密，种业企业将逐渐成为行业研发主体；三是高新技术和高端人才成为未来种业竞争的焦点。由于种子产业巨大的经济效益和其对农业发展的特殊战略意义，世界各国都把种子产业放在突出的位置，以种子产业的发展推动农业现代化的发展。

4、市场竞争格局

杂交水稻是我国的重要资源。在杂交水稻领域，被誉为“东方魔稻”的我国杂交水稻品种不断优化，我国无论在育种技术还是制种技术上都处于国际领先水平，是少数能保住并拥有优势的种业。随着经济的全球化，种业国际化是大势所趋，我国水稻产业面临种种危机与挑战。不仅市场集中度不高、经营分散，而且

科研、生产、推广脱节，知识产权保护意识淡薄；小公司构架、小规模生产、小区域经营、无序竞争，使我国水稻种业整体缺乏核心竞争力，面临国外种业公司不断渗透的威胁。以种质资源为基础，以资本运作为手段，打破国家和地域界限，实现生产要素的最优配置，追求企业利润最大化，是跨国种业公司的发展目标。目前国外跨国种业公司在玉米、棉花、大豆制种上具有优势，现正逐步向我国水稻种业渗透，我国水稻种业面临知识产权和市场双双丢失的严峻危机，而拥有自主知识产权的我国水稻种业还缺乏能与国外跨国种业公司相抗衡的大种业公司，诸如孟山都、先锋等国际先进种业企业仍然是国内种子企业强劲的竞争对手之一。

公司是国内少数具有“育、繁、推”一体化经营能力的杂交水稻企业之一。在业务发展规模上，公司为中国种业骨干企业、农业产业化国家重点龙头企业、国家火炬计划重点高新技术企业、种子行业“国家高技术产业化示范基地”，在业内有良好声誉和较高地位。在经营区域上，华南地区、华中地区依然是目前公司主要销售区域，报告期，西南及其他地区和东南亚地区发展较快，但比重较低。在产品品种上，杂交水稻品种销售占90%左右，品种较多，具备一定优势，继续保持主导地位；棉花种子和农化产品有新的发展，但比重还较低；各品种毛利率基本平稳。在竞争态势上，我国种业主体多元化的格局基本形成，目前种子市场格局发生变化，竞争激烈，为获得竞争优势，种子企业营销渠道纷纷下沉，从县级下沉至乡镇。公司将紧紧把握中国种业发展趋势，抓住良好的发展机遇，大力引进人才，加快新品种研发步伐；加快分公司整合，积极拓展区域市场；加快并购重组步伐，努力提升未来经营业绩和盈利能力，以促进公司健康稳步发展。

三、公司未来发展的主要风险因素

1、质量风险

种子在生产加工过程中由于人为因素、技术因素或气候因素等会造成种子水分、净度、发芽率、纯度达不到标准等种子质量问题，可能引起较大的社会影响及相应的经济索赔，如果未来由于公司管理不善等原因造成种子质量出现重大问题，将对公司的生产经营造成一定的风险。

2、新产品开发风险

在农业生产活动中，新品种更新换代不断加快。而培育一个新品种周期较长，投入资金较大，新产品是否具有推广价值，能否充分满足一定环境条件的要求，

必须经过田间栽培和生产试验，并按国家相关规定进行审定后才能销售，因此新产品开发具有一定的不确定性。

3、核心技术落后风险

随着科学技术的进步，杂交水稻制种必然由现在的人工制种转变为机械化制种，未来如果公司不能研发出适应机械化制种的先进技术，公司将丧失核心技术优势。

4、前瞻性研发风险

公司目前的育种技术主要还停留在常规育种技术阶段，而生物技术的运用和研发设施设备还落后于国外大种业公司，如果公司在育种生物技术运用上不能有所突破并不断进步，公司推出新品种的速度和质量将无法巩固和加强已有的竞争优势，面临被国外大种业公司逐步挤压的风险。

5、自然灾害风险

本公司为种子企业，由于种子的生产必须在特定的自然生态环境下进行，如果突遇严重自然灾害或重大病虫害，将严重影响种子的产量和质量，对公司的生产经营带来不利影响。

6、市场竞争风险

在我国现有的种业市场竞争比较激烈，未来如果公司不能在技术创新、品种研发、市场网络布局和加强技术服务等方面有所突破，将面临被国内外先进种业公司不断挤压的市场竞争风险。

7、收入季节性波动风险

农业生产具有季节性和周期较长的特征，种子的销售也有相应的季节性，而费用的开支全年较为均衡，因此会出现部分月份实现收入和利润较少的情形，致使公司业绩呈现季节性波动的特征。

8、产品单一风险

公司杂交水稻种子营业收入占主营业务收入的90%左右，如果公司不能及时跟随市场变化，一旦杂交水稻种子市场发生重大不利变化，公司的经营风险将会加大。

9、募集资金投资项目实施的风险

公司募集资金投资项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变

化、产业政策调整、技术更新、人才短缺等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，存在一定的风险。

10、管理运营风险

随着公司资金规模、生产经营规模和销售区域的不断扩大，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及风险控制能力带来一定程度的挑战，如果公司在业务流程运作过程中不能实施有效控制和持续引进高素质人才，将对公司营运效率带来一定风险。

四、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内超募资金运用情况

经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司使用超募资金 2,875.35 万元和 2,974.50 万元分别对海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司和海南神农大丰投资有限公司进行增资，增资完成后，海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司和海南神农大丰投资有限公司将使用上述增资款项以现金出资的方式对重庆中一种业有限公司进行增资；同时，公司使用自有资金 467.20 万元受让重庆中一种业有限公司原自然人股东持有的 146 万股股权，并使用超募资金 2,784.13 万元对重庆中一种业有限公司进行增资。上述各项增资事项完成后，重庆中一种业有限公司注册资本由 4,646 万元增至 9,000 万元，公司、海南神农大丰投资有限公司和海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司分别持有重庆中一种业有限公司 1,550 万股、1,500 万股和 1,450 万股，占 17.22%、16.67%和 16.11%股份，公司直接和间接持有重庆中一种业有限公司 50%的股份。

独立董事就上述 3 项超募资金的使用计划发表了独立意见，保荐机构就上述 3 项超募资金的使用计划出具了核查意见，文件全文详见中国证监会和深圳证券交易所指定信息披露网站。

(二) 截止报告期末，募集资金的使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额	87,168.85	本报告期投入募集资金总额	7,555.06
报告期内变更用途的募集资金总额	0	已累计投入募集资金总额	35,892.12
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		
承诺投资项目和超募	是否	募集资	调整后投资
		本报告期	截至期末
			截至期
			项目达到预
			本报告期
			是否达
			项目可行

资金投向	已变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	总额(1)	投入金额	累计投入金额(2)	末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	定可使用状态日期	实现的效益	到预计效益	性是否发生重大变化
承诺投资项目										
海南南繁水稻育种制种工程研究中心建设项目	否	5,427.46	5,427.46	350.72	526.42	9.70%	2013 年 03 月 10 日	0.00	不适用	否-
高产优质广适杂交水稻种子产业化工程建设项目	否	32,004.97	32,004.97	1,284.71	5,532.37	17.29%	2015 年 03 月 10 日	0.00	不适用	否
杂交水稻种子市场销售网络体系建设项目	否	4,598.20	4,598.20	69.78	2,633.48	57.27%	2013 年 03 月 10 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计		42,030.63	42,030.63	1,705.21	8,692.27	20.68%				
超募资金投向										
对湖南神农大丰种业科技有限责任公司进行增资	否	7,000.00	7,000.00	0	7,000.00	100.00%	2011 年 12 月 29 日	0.00	不适用	否
对湖南德天种业有限公司进行增资	否	720.00	720.00	0	720.00	100.00%	2011 年 10 月 27 日	0.00	不适用	否
对四川神农大丰种业科技有限公司进行增资	否	2,470.00	2,470.00	0	2,470.00	100.00%	2011 年 12 月 28 日	0.00	不适用	否
对福建神农大丰种业科技有限公司进行增资	否	2,160.00	2,160.00	0	2,160.00	100.00%	2011 年 12 月 27 日	0.00	不适用	否
对海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司进行增资	否	2,875.35	2,875.35	2,875.35	2,875.35	100.00%	2012 年 5 月 29 日	0.00	不适用	否
对海南神农大丰投资有限公司进行增资	否	2,974.50	2,974.50	2,974.50	2,974.50	100.00%	2012 年 5 月 28 日	0.00	不适用	否
对重庆中一种业有限公司进行增资	否	2,784.13	2,784.13	0	0	0.00%	-	0.00	不适用	否
补充流动资金(如有)	-	9,000.00	9,000.00	0	9,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	29,983.98	29,983.98	5,849.85	27,199.85	90.71%	-	-	-	-
合计	-	72,014.61	72,014.61	7,555.06	35,892.12	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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	截至 2012 年 6 月 30 日, 公司超募资金累计已使用金额为 27,199.85 万元。其中: 1、经公司第 4 届董事会第 6 次会议和 2010 年年度股东大会审议通过, 公司使用超募资金 9,000.00 万元永久性补充流动资金, 已完成。2、经公司第 4 届董事会第 8 次会议审议通过, 公司使用超募资金 7,000.00 万元对湖南神农大丰种业科技有限责任公司进行增资, 已完成。3、经公司第 4 届董事会第 9 次会议审议通过, 公司使用超募资金 720.00 万元对湖南德天种业有限公司进行增资, 已完成。4、经公司第 4 届董事会第 11 次会议审议通过, 公司分别使用超募资金 2,470.00 万元和 2,160.00 万元对四川神农大丰种业科技有限公司和福建神农大丰种业科技有限公司进行增资, 已完成。5、经公司第 4 届董事会第 13 次会议审议通过, 公司使用超募资金 2,875.35 万元和 2,974.50 万元分别对海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司和海南神农大丰投资有限公司进行增资, 已完成; 使用超募资金 2,784.13 万元对重庆中一种业有限公司进行增资, 未完成。									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专项账户中专项管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用及披露均按照中国证监会、深圳证券交易所及公司相关规定进行使用及披露。

（三）募集资金管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批程序，保证募集资金专款专用，及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

（四）报告期内，公司不存在变更募集资金使用项目的情况。

（五）报告期内，公司不存在重大非募集资金项目的情况。

（六）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

（七）报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、公司未有在招股上市文件或定期报告披露盈利预测的情况。

六、报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

七、报告期内，公司不存在对本年度经营计划进行修改和调整的情况。

八、本报告期财务报告未经会计师事务所审计。

九、公司现金分红政策的制定与执行情况。

1、已拟定的利润分配方案、公积金转增股本方案的执行情况

经公司于2012年5月29日召开的2011年度股东大会审议决定，公司2011年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以公司总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，并派发现金红利1元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股。剩余未分配利润结转以后年度分配。

上述利润分配方案、公积金转增股本方案已于2012年7月17日执行完毕。方案

的制定与执行符合中国证监会、深圳证券交易所和公司章程的相关规定以及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司认真听取了中小股东的意见和诉求，充分维护了中小股东的合法权益。

2、公司的利润分配政策

根据公司《公司章程》第一百五十五条的规定，公司的利润分配政策为：

公司的利润分配政策为采取现金或者股票方式分配股利。

公司应实施积极的利润分配政策。在公司现金流满足公司正常经营和发展规划的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司实际情况拟定，由公司股东大会审议决定。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司的利润分配应充分重视投资者的实际利益，但不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

上述公司利润分配政策作为《公司章程》部分内容已经 2010 年年度股东大会审议通过。公司将根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，并结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司利润分配政策，保持利润分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，切实提升对公司投资者的回报。

十、报告期内，无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案的情形。

第三节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

三、股权激励计划

报告期内，公司未制订和实施股权激励计划。

四、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

五、公司关联方资金占用情况

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

六、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同情况。

（三）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大合同：

1、2012年3月22日，湖南神农大丰种业科技有限责任公司与长沙市望城区国土资源局就长沙市望城区新康乡国有建设用地一块签订《国有建设用地使用权出让合同》，合同金额为人民币6,591.00万元，建设用地面积为59,949.50平方米，使用权期限至2052年03月06日。报告期内，上述合同已履行完毕。

2、2012年3月26日，公司与中国光大银行股份有限公司海口分行签订《借款合同》，借款金额为人民币1,000.00万元，借款期限自2012年3月27日至2013年3月26日，借款利率6.56%。

八、受到监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

九、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东及作为公司的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

（一）股份锁定承诺

公司控股股东、实际控制人黄培劲先生及其一致行动人柏远智先生、欧秋生先生、张雄飞先生、唐文先生、王政卿先生、义志强先生、朱诚先生、席建民先生、胡梅桦女士、唐四清先生承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购该部分股份。

上述股东及持有公司股份的董监高人员同时承诺：本人在任职期间每年转让的股份不超过本人持有的本公司股份总数的 25%；在离职后六个月内，不转让所持有的股份公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占所持有股份公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。

公司股东深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）、湖南财信创业投资有限责任公司、湖南省财信房地产开发有限责任公司、冯超球先生、胡海燕女士承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购该部分股份。

湖南财信创业投资有限责任公司、湖南省财信房地产开发有限责任公司及江西核工业瑞丰生化有限责任公司于 2010 年 3 月 10 日分别出具《承诺》，承诺其分别持有的本公司股份中的 173.92 万股、156.52 万股、69.56 万股股份自本公司首次公开发行股票并上市时转由全国社会保障基金理事会持有。

（二）不谋求控股权承诺

2010 年 12 月 17 日，公司股东深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）承诺：深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）与本公司其他股东之间不存在关联关系；

深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）不谋求本公司的控股权，不谋求在本公司处的控股地位；自承诺函出具之日起，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）不直接或间接增持本公司股份；自本公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）持有的本公司股份锁定期满后，在将所持有的本公司股份通过深圳证券交易所大宗交易系统转让前将股权受让方及拟转让股份数量等情况及时通知本公司，并咨询本公司其他股东通过深圳证券交易所大宗交易系统股权转让的情况，在已知本公司其他股东通过深圳证券交易所大宗交易系统股权转让的情况下，不将所持有的本公司股份通过深圳证券交易所大宗交易系统转让予其他股东通过深圳证券交易所大宗交易系统进行股权转让的股权受让方或与该股权受让方有控制关系的单位/个人（上述股权受让方不包括黄培劲及其控制的企业和关联自然人）。

2010年12月17日，公司股东湖南财信创业投资有限责任公司、湖南省财信房地产开发有限责任公司及双方的同一实际控制人湖南财信投资控股有限责任公司（以下简称“财信投资”）承诺：湖南财信创业投资有限责任公司、湖南省财信房地产开发有限责任公司、财信投资与本公司其他股东之间不存在关联关系；湖南财信创业投资有限责任公司、湖南省财信房地产开发有限责任公司、财信投资不谋求本公司的控股权，不谋求在本公司处的控股地位；自承诺函出具之日起，湖南财信创业投资有限责任公司、湖南省财信房地产开发有限责任公司、财信投资不直接或间接增持本公司股份；自本公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起，湖南财信创业投资有限责任公司、湖南省财信房地产开发有限责任公司持有的本公司股份锁定期满后，不将所持有的本公司股份通过深圳证券交易所大宗交易系统转让予同一受让人或与同一受让人有控制关系的单位/个人；在将所持有的本公司股份通过深圳证券交易所大宗交易系统转让前，将股权转让的受让方及拟转让的股份数量等情况及时通知本公司，并咨询本公司其他股东通过深圳证券交易所大宗交易系统股权转让的情况，在已知本公司其他股东通过深圳证券交易所大宗交易系统股权转让的情况下，不将所持有的本公司股份通过深圳证券交易所大宗交易系统转让予其他股东通过深圳证券交易所大宗交易系统进行股权转让的股权受让方（上述股权受让方不包括黄培劲及其控制的企业和关联自然人）。

（三）避免同业竞争承诺

公司控股股东及实际控制人黄培劲先生、深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）、冯超球先生、湖南财信创业投资有限责任公司、湖南省财信房地产开发有限责任公司和胡海燕女士分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、在本承诺书签署之日，本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业均未生产、开发任何与海南神农大丰种业科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、自本承诺书签署之日起，本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自本承诺书签署之日起，如本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司（本人）将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

5、本承诺书自本公司（本人）签署之日即行生效并不可撤销，并在股份公司合法有效存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本公司（本人）被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

（四）社会保险及住房公积金相关声明和承诺

2010年1月21日，公司承诺：“本公司及各控股子公司将密切关注国家社会保险与住房公积金政策全国统筹的进展，及时向公司员工传达国家社会保险与住

房公积金相关政策；随着国家社会保险与住房公积金全国统筹的实施时间和步骤，本公司及各控股子公司将积极鼓励员工转由公司办理并缴纳各类社会保险与住房公积金；一旦本公司及各控股子公司员工同意由公司办理并缴纳社会保险与住房公积金，本公司及各控股子公司将立即及时为员工办理社会保险与住房公积金，按照国家相关法律法规足额缴纳各类社会保险与住房公积金。”

公司实际控制人黄培劲于 2010 年 11 月 30 日作出承诺：为避免使公司遭受损失，如应有权部门要求或决定，公司（包含下属子公司）需要为员工补缴社会保险或住房公积金，以及公司（包括下属子公司）因未足额缴纳员工社会保险或住房公积金而需承担任何罚款或损失，本人将足额补偿公司因此而发生的支出或所受损失。同时，本人将通过履行股东权利，督促公司尽快全面执行法律、法规及规章所规定的社会保险及住房公积金制度，为全体新员工建立社会保险、住房公积金账户，依法缴存社会保险金、住房公积金。

（五）新增股东关于关联关系、资金来源等声明及承诺

2010 年 9 月 30 日，胡海燕女士出具《承诺函》，承诺如下：（1）本人及本人关联自然人与湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司现任董事、监事、高级管理人员不存在任何关联关系；（2）本人及本人关联自然人与湖南湘晖资产经营股份有限公司现任股东及现任董事、监事、高级管理人员不存在任何关联关系；（3）本人及本人关联自然人与公司其他股东及公司现任董事、监事、高级管理人员不存在任何关联关系；（4）本人及本人关联自然人与公司本次发行的中介机构及其签字人员之间不存在任何关联关系；（5）本人以合法自有的资金认购公司股权，该等资金不存在直接或者间接来源于公司及其关联方情形；（6）本人以自己名义直接持有公司股权，不存在信托、代持情形，亦未与他人就本人持有公司股份签署过任何信托、代持等股权安排的协议；（7）截至本声明出具之日，本人不存在重大偿债风险，不存在资产被司法机关或行政机关查封、扣押或冻结的情形，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件；（8）本人不以任何方式直接或间接经营任何与公司所经营业务有竞争或可能构成竞争的业务，并愿意承担因违反该承诺给公司造成的所有直接或间接损失。

（六）报告期内，各承诺方均严格执行其承诺事项。

十、报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

公司自上市申报期间至 2011 年年底，由中准会计师事务所有限公司负责本公司审计工作，鉴于负责本公司 2011 年度审计工作的合伙人和专业人士已加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），为确保公司 2011 年度财务报表审计工作的顺利进行，公司董事会审计委员会提议聘用立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构，负责本公司 2011 年度财务报表审计、关联方资金占用专项审计等业务。上述更换会计师事务所的相关事宜已经公司第四届董事会第十二次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过并实施。

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,000,500	75.00%				-26,400,500	-26,400,500	93,600,000	58.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,400,000	11.50%				-3,200,000	-3,200,000	15,200,000	9.50%
3、其他内资持股	98,100,000	61.31%				-23,200,000	-23,200,000	74,900,000	46.81%
其中：境内非国有法人持股	31,000,000	19.38%				-12,000,000	-12,000,000	19,000,000	11.88%
境内自然人持股	67,100,000	41.93%				-11,200,000	-11,200,000	55,900,000	34.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	3,500,500	2.19%				-500	-500	3,500,000	2.19%
二、无限售条件股份	39,999,500	25.00%				26,400,500	26,400,500	66,400,000	41.50%
1、人民币普通股	39,999,500	25.00%				26,400,500	26,400,500	66,400,000	41.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,000,000	100.00%				0	0	160,000,000	100.00%

注：2012年3月16日，公司解除限售股份共计2,940万股，占公司总股本的18.38%，实际可上市流通数量2,640万股，占公司总股本的16.50%。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄培劲	35,860,000	0	0	35,860,000	承诺限售	2014-03-16
深圳市红岭创业投资企业(有限合伙)	19,000,000	0	0	19,000,000	承诺限售	2014-03-16
冯超球	9,540,000	0	0	9,540,000	承诺限售	2014-03-16
海南六丰源农业开发有限公司	8,000,000	8,000,000	0	0	承诺限售	2012-03-16
湖南财信创业投资有限责任公司	6,260,800	0	0	6,260,800	承诺限售	2014-03-16
湖南省财信房地产开发有限责任公司	5,634,800	0	0	5,634,800	承诺限售	2014-03-16
胡海燕	6,000,000	0	0	6,000,000	承诺限售	2014-03-16
浙江联盛创业投资有限公	4,000,000	4,000,000	0	0	承诺限售	2012-03-16

司						
彭小毛	4,000,000	1,000,000	0	3,000,000	承诺限售	2012-03-16
余竹青	3,600,000	3,600,000	0	0	承诺限售	2012-03-16
江西核工业瑞丰生化有限责任公司	2,504,400	2,504,400	0	0	承诺限售	2012-03-16
王坚	2,000,000	2,000,000	0	0	承诺限售	2012-03-16
汪健	2,000,000	2,000,000	0	0	承诺限售	2012-03-16
王一飞	1,600,000	1,600,000	0	0	承诺限售	2012-03-16
冯桂忠	1,000,000	1,000,000	0	0	承诺限售	2012-03-16
柏远智	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
欧秋生	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
张雄飞	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
唐文	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
义志强	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
王政卿	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
朱诚	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
胡梅桦	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
席建民	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
唐四清	500,000	0	0	500,000	承诺限售	2014-03-16
全国社会保障基金理事会转持（湖南财信创业投资有限责任公司和湖南省财信房地产开发有限责任公司）	3,304,400	0	0	3,304,400	承诺限售	2014-03-16
全国社会保障基金理事会转持（江西核工业瑞丰生化有限责任公司）	695,600	695,600	0	0	承诺限售	2012-03-16
黄明光	500	500	0	0	高管锁定	2012-03-16
合计	120,000,500	26,400,500	0	93,600,000	—	—

二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	18,881				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
黄培劲	境内自然人	22.41%	35,860,000	35,860,000	0
深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）	境内一般法人	11.88%	19,000,000	19,000,000	0
冯超球	境内自然人	5.96%	9,540,000	9,540,000	0
湖南财信创业投资有限责任公司	国有法人	3.91%	6,260,800	6,260,800	0
胡海燕	境内自然人	3.75%	6,000,000	6,000,000	0
湖南省财信房地产开发有限责任公司	国有法人	3.52%	5,634,800	5,634,800	0
彭小毛	境内自然人	2.50%	4,000,000	3,000,000	2,000,000

海南六丰源农业开发有限公司	境内一般法人	2.42%	3,874,600	0	
余竹青	境内自然人	2.25%	3,600,000	0	0
全国社会保障基金理事会转持 (湖南财信创业投资有限责任公司和湖南省财信房地产开发有限责任公司)	国有法人	2.07%	3,304,400	3,304,400	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
海南六丰源农业开发有限公司		3,874,600		人民币普通股	
余竹青		3,600,000		人民币普通股	
江西核工业瑞丰生化有限责任公司		2,504,400		人民币普通股	
汪健		2,000,000		人民币普通股	
王一飞		1,760,000		人民币普通股	
王坚		1,439,000		人民币普通股	
浙江联盛创业投资有限公司		1,120,000		人民币普通股	
彭小毛		1,000,000		人民币普通股	
冯桂忠		1,000,000		人民币普通股	
东莞证券有限责任公司		800,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 公司股东湖南财信创业投资有限责任公司、湖南省财信房地产开发有限责任公司的同一实际控制人为湖南财信投资控股有限责任公司,除此之外,其他股东之间不存在关联关系。</p> <p>(2) 为保持公司经营决策的一致性,黄培劲先生与柏远智先生、欧秋生先生、张雄飞先生、唐文先生、王政卿先生、义志强先生、朱诚先生、席建民先生、胡梅桦女士、唐四清先生等 10 位自然人股东共同签署了《一致行动协议》,互为一致行动人。</p>				

三、报告期内,公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第五节 董事、监事和高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持股及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄培劲	董事长	男	49	2010年03月21日	2013年03月21日	35,860,000	35,860,000	无	18.32	否
柏远智	董事、总经理	男	49	2010年03月21日	2013年03月21日	500,000	500,000	无	18.32	否
彭小毛	董事	男	48	2010年03月21日	2013年03月21日	4,000,000	4,000,000	无	-	否
雷 晟	董事	男	43	2010年03月21日	2013年03月21日	0	0	无	-	是
郑主文	董事	男	61	2010年03月21日	2013年03月21日	0	0	无	-	是
欧秋生	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	2010年03月21日	2013年03月21日	500,000	500,000	无	12.32	否
冯克珊	独立董事	男	69	2010年03月21日	2013年03月21日	0	0	无	4.00	否
吕品图	独立董事	男	65	2010年03月21日	2013年03月21日	0	0	无	4.00	否
欧学旺	独立董事	男	53	2010年03月21日	2013年03月21日	0	0	无	4.00	否
吴宏斌	监事会主席	男	45	2010年03月21日	2013年03月21日	0	0	无	9.32	否
黄明光	监事	男	48	2011年05月31日	2013年03月21日	500	500	无	-	是
高国富	监事	男	35	2010年03月21日	2013年03月21日	0	0	无	2.36	否
张雄飞	副总经理	男	47	2010年03月21日	2013年03月21日	500,000	500,000	无	12.32	否
唐 文	副总经理	男	47	2010年03月21日	2013年03月21日	500,000	500,000	无	12.32	否
义志强	财务总监	男	46	2010年03月21日	2013年03月21日	500,000	500,000	无	12.32	否
王政卿	副总经理	男	33	2010年03月21日	2013年03月21日	500,000	500,000	无	12.32	否
朱 诚	总会计师	男	44	2010年03月21日	2013年03月21日	500,000	500,000	无	12.32	否
丁照华	副总经理	男	47	2011年08月24日	2013年03月21日	0	0	无	12.32	否
合计	-	-	-	-	-	43,360,500	43,360,500	-	146.56	-

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司未有新聘或解聘董事、监事和高级管理人员的情形发生。

第六节 财务报告

(本公司 2012 年半年度财务报告未经审计)

一、财务报表

(一) 资产负债表

编制单位：海南神农大丰种业科技股份有限公司 2012 年 06 月 30 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	847,879,887.25	584,383,167.72	869,784,752.61	642,884,789.47
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	54,148,729.60	26,847,236.89	48,326,585.02	21,870,407.34
预付款项	87,497,296.03	46,511,600.30	59,126,979.87	43,252,651.27
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	31,051,739.32	96,586,760.53	32,028,226.46	50,690,715.49
买入返售金融资产				
存货	159,164,482.37	79,608,872.76	181,296,421.14	93,989,801.14
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	35,049.36	8,400.00	16,800.00	16,800.00
流动资产合计	1,179,777,183.93	833,946,038.20	1,190,579,765.10	852,705,164.71
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	2,014,800.00	378,597,900.00		321,084,600.00
投资性房地产				
固定资产	36,296,918.26	18,846,418.20	32,077,278.00	14,665,726.95
在建工程	65,518,533.21	39,411,787.88	46,855,119.22	31,591,367.50
工程物资				
固定资产清理				

生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	66,917,653.46	7,899,034.84	45,272,122.87	7,941,270.60
开发支出	3,538,932.78	3,538,932.78	2,289,894.80	2,289,894.80
商誉	903,590.38		1,023,590.38	
长期待摊费用	19,902,607.64	19,492,721.84	20,589,105.08	20,161,610.84
递延所得税资产	14,368.74		14,368.74	
其他非流动资产				
非流动资产合计	195,107,404.47	467,786,795.54	148,121,479.09	397,734,470.69
资产总计	1,374,884,588.40	1,301,732,833.74	1,338,701,244.19	1,250,439,635.40
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00	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				
应付票据				
应付账款	4,440,509.11	3,117,183.13	11,512,112.99	5,466,698.79
预收款项	9,785,358.36	2,272,913.10	24,780,441.75	15,210,669.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,024,440.76	1,189,913.46	1,847,059.50	848,611.90
应交税费	873,559.69	714,066.18	784,141.65	396,095.24
应付利息				
应付股利				
其他应付款	5,283,161.39	25,240,771.70	5,478,318.12	6,626,057.31
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	3,812,625.21	3,812,625.21	2,685,625.21	2,685,625.21
流动负债合计	36,219,654.52	46,347,472.78	47,087,699.22	31,233,758.11
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				

递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	36,219,654.52	46,347,472.78	47,087,699.22	31,233,758.11
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	943,217,022.93	943,419,139.40	943,077,886.73	943,419,139.40
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	11,578,673.79	11,578,673.79	11,578,673.79	11,578,673.79
一般风险准备				
未分配利润	210,155,238.77	140,387,547.77	160,924,048.00	104,208,064.10
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,324,950,935.49		1,275,580,608.52	
少数股东权益	13,713,998.39		16,032,936.45	
所有者权益合计	1,338,664,933.88	1,255,385,360.96	1,291,613,544.97	1,219,205,877.29
负债和所有者权益总计	1,374,884,588.40	1,301,732,833.74	1,338,701,244.19	1,250,439,635.40

企业法定代表人: 黄培劲

主管会计工作负责人: 义志强

会计机构负责人: 朱诚

(二) 利润表

编制单位: 海南神农大丰种业科技股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	252,340,015.60	174,381,535.02	278,515,583.95	206,786,848.24
其中: 营业收入	252,340,015.60	174,381,535.02	278,515,583.95	206,786,848.24
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	201,989,397.73	141,608,747.89	227,956,572.92	173,440,060.41
其中: 营业成本	176,711,650.58	128,167,423.92	192,682,154.70	148,346,131.75
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				

销售费用	21,553,018.30	13,365,450.40	21,476,399.25	14,731,125.61
管理费用	15,666,117.65	10,379,010.87	12,798,541.15	9,686,514.95
财务费用	-12,368,629.50	-10,585,464.24	79,369.97	116,010.70
资产减值损失	427,240.70	282,326.94	920,107.85	560,277.40
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	-120,742.25	4,008,226.54		
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)	50,229,875.62	36,781,013.67	50,559,011.03	33,346,787.83
加：营业外收入	727,199.00	726,140.00	244,999.86	244,999.86
减：营业外支出	13,828.70		182,546.72	
其中：非流动资产处置 损失	11,241.70		182,546.72	
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	50,943,245.92	37,507,153.67	50,621,464.17	33,591,787.69
减：所得税费用	1,371,362.17	1,327,670.00	2,122,652.78	2,105,162.20
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	49,571,883.75	36,179,483.67	48,498,811.39	31,486,625.49
归属于母公司所有者 的净利润	49,231,190.77	36,179,483.67	47,254,642.04	31,486,625.49
少数股东损益	340,692.98		1,244,169.35	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.3077		0.3375	
(二) 稀释每股收益	0.3077		0.3375	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	49,571,883.75	36,179,483.67	48,498,811.39	31,486,625.49
归属于母公司所有者 的综合收益总额	49,231,190.77	36,179,483.67	47,254,642.04	31,486,625.49
归属于少数股东的综 合收益总额	340,692.98		1,244,169.35	

企业法定代表人：黄培劲

主管会计工作负责人：义志强

会计机构负责人：朱诚

(三) 现金流量表

编制单位：海南神农大丰种业科技股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	231,866,807.86	156,466,948.91	239,266,694.54	179,443,228.90

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				
收到其他与经营活动有关的现金	15,330,529.31	37,503,947.99	6,321,947.11	5,064,351.40
经营活动现金流入小计	247,197,337.17	193,970,896.90	245,588,641.65	184,507,580.30
购买商品、接受劳务支付的现金	188,670,631.85	118,484,960.23	196,769,814.95	157,181,269.84
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	13,732,993.97	10,121,366.64	10,888,651.61	7,362,240.18
支付的各项税费	1,710,858.95	1,187,859.30	1,591,179.29	1,252,370.61
支付其他与经营活动有关的现金	32,543,856.51	61,614,741.16	34,054,661.74	20,737,441.07
经营活动现金流出小计	236,658,341.28	191,408,927.33	243,304,307.59	186,533,321.70
经营活动产生的现金流量净额	10,538,995.89	2,561,969.57	2,284,334.06	-2,025,741.40
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的		3,768,226.54		

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	29,000.00	4,500.00	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,204,666.87	3,240,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,233,666.87	7,012,726.54	2,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,146,017.01	17,406,306.75	21,909,470.34	14,929,241.37
投资支付的现金	2,374,800.00	60,513,300.00		54,514,600.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			240,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	45,520,817.01	77,919,606.75	22,149,470.34	69,443,841.37
投资活动产生的现金流量净额	-42,287,150.14	-70,906,880.21	-22,147,470.34	-69,443,841.37
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			883,800,000.00	883,800,000.00
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	10,000,000.00	10,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	10,000,000.00	883,800,000.00	883,800,000.00
偿还债务支付的现金			40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,711.11	156,711.11	612,256.18	606,822.22
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			9,687,027.22	9,686,290.00
筹资活动现金流出小计	156,711.11	156,711.11	50,299,283.40	50,293,112.22
筹资活动产生的现金流量净额	9,843,288.89	9,843,288.89	833,500,716.60	833,506,887.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增	-21,904,865.36	-58,501,621.75	813,637,580.32	762,037,305.01

加额				
加：期初现金及现金等价物余额	869,784,752.61	642,884,789.47	129,013,633.90	95,972,163.46
六、期末现金及现金等价物余额	847,879,887.25	584,383,167.72	942,651,214.22	858,009,468.47

企业法定代表人：黄培劲

主管会计工作负责人：义志强

会计机构负责人：朱诚

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：海南神农大丰种业科技股份有限公司

金额：元

项 目	2012 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	160,000,000.00	943,077,886.73			11,578,673.79		160,924,048.00		16,032,936.45	1,291,613,544.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,000,000.00	943,077,886.73			11,578,673.79		160,924,048.00		16,032,936.45	1,291,613,544.97
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		139,136.20					49,231,190.77		-2,318,938.06	47,051,388.91
(一) 净利润							49,231,190.77		340,692.98	49,571,883.75
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							49,231,190.77		340,692.98	49,571,883.75
(三) 所有者投入 和减少资本		139,136.20							-2,659,631.04	-2,520,494.84
1. 所有者投入资本									-2,659,631.04	-2,659,631.04
2. 股份支付计入 所有者权益的金额										

3. 其他		139,136.20							139,136.20	
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	160,000,000.00	943,217,022.93			11,578,673.79		210,155,238.77		13,713,998.39	1,338,664,933.88

企业法定代表人：黄培劲

主管会计工作负责人：义志强

会计机构负责人：朱诚

(四) 合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 海南神农大丰种业科技股份有限公司

单位: 元

项 目	2011 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	120,000,000.00	112,020,491.54			7,689,406.23		105,741,321.40		13,014,862.35	358,466,081.52
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	120,000,000.00	112,020,491.54			7,689,406.23		105,741,321.40		13,014,862.35	358,466,081.52
三、本年增减变动金额 (减少以“—”号填列)	40,000,000.00	831,057,395.19			3,889,267.56		55,182,726.60		3,018,074.10	933,147,463.45
(一) 净利润							59,071,994.16		2,160,435.72	61,232,429.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							59,071,994.16		2,160,435.72	61,232,429.88
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00	831,057,395.19							857,638.38	871,915,033.57
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	831,688,510.00							857,638.38	872,546,148.38
2. 股份支付计入										

所有者权益的金额										
3. 其他		-631,114.81							-631,114.81	
(四) 利润分配					3,889,267.56		-3,889,267.56			
1. 提取盈余公积					3,889,267.56		-3,889,267.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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. 本年提取										
2. 本年使用										
(七) 其他										
四、本年年末余额	160,000,000.00	943,077,886.73			11,578,673.79		160,924,048.00		16,032,936.45	1,291,613,544.97

企业法定代表人：黄培劲

主管会计工作负责人：义志强

会计机构负责人：朱诚

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：海南神农大丰种业科技股份有限公司

金额：元

项 目	2012 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	160,000,000.00	943,419,139.40			11,578,673.79		104,208,064.10			1,219,205,877.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,000,000.00	943,419,139.40			11,578,673.79		104,208,064.10			1,219,205,877.29
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							36,179,483.67			36,179,483.67
（一）净利润							36,179,483.67			36,179,483.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							36,179,483.67			36,179,483.67
（三）所有者投入和减少资本										
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										
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										
4. 其他										
(五) 所有 者权益 内部结 转										
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	160,000,000.00	943,419,139.40			11,578,673.79		140,387,547.77		1,255,385,360.96

企业法定代表人：黄培劲

主管会计工作负责人：义志强

会计机构负责人：朱诚

(五) 母公司所有者权益变动表 (续)

编制单位：海南神农大丰种业科技股份有限公司

金额：元

项 目	2011 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	120,000,000.00	111,730,629.40			7,689,406.23		69,204,656.03		308,624,691.66	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	111,730,629.40			7,689,406.23		69,204,656.03		308,624,691.66	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	831,688,510.00			3,889,267.56		35,003,408.07		910,581,185.63	
（一）净利润							38,892,675.63		38,892,675.63	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）							38,892,675.63		38,892,675.63	

小计										
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00	831,688,510.00								871,688,510.00
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	831,688,510.00								871,688,510.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,889,267.56		-3,889,267.56			
1. 提取盈余公积					3,889,267.56		-3,889,267.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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. 本年提取									
2. 本年使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	160,000,000.00	943,419,139.40			11,578,673.79		104,208,064.10		1,219,205,877.29

企业法定代表人：黄培劲

主管会计工作负责人：义志强

会计机构负责人：朱诚

海南神农大丰种业科技股份有限公司 二〇一二年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

海南神农大丰种业科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2000 年 12 月 26 日经海南省股份制企业办公室琼股办[2000]96 号文批准，由黄培劲、长丰（集团）有限责任公司等十位股东共同出资并发起设立的股份有限公司。本公司实际控制人为黄培劲。注册成立时，公司股份总额 3,000 万股，每股面值 1.00 元，注册资本人民币 3,000.00 万元。

2002 年 2 月 2 日，经公司股东大会决议并经海南省经济贸易厅琼经股[2002]319 号文件批准，公司增资扩股 1,600 万股。

2008 年 11 月 25 日，经公司 2008 年第 2 次临时股东大会决议，公司增资扩股 1,150 万股，增资扩股后，公司的股份总数由 4,600 万股增加到 5,750 万股。

2009 年 4 月 22 日，经公司 2008 年股东大会决议，以 2008 年末总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，本次资本公积转增股本后，公司的股份总数由 5,750 万股增加到 11,500 万股。

2009 年 11 月 20 日，经公司 2009 年第 1 次股东大会决议，公司增资扩股 500 万股，增资扩股后，公司的股份总数由 11,500 万股增加到 12,000 万股。

2011 年 2 月 23 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准海南神农大丰种业科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，发行价格每股 24.00 元，发行后，公司的股份总数由 12,000 万股增加到 16,000 万股，并于 2011 年 3 月 16 日在深圳证券交易所创业板上市。证券代码：300189。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司的累计发行股份总数 16,000 万股，注册资本为人民币 16,000.00 万元，企业法定代表人：黄培劲。企业法人营业执照（副本）注册号：460000000067401。法定注册地址：海口市紫荆路 2-1 号紫荆信息公寓 26A。经营范围：粮食、棉花、油料、糖料、瓜菜、果树、茶树、桑树、花卉、草类等作物种子的选育、生产、销售（凭许可证经营）；生物激素、农药、化肥、农业机械及配件、汽车配件、橡胶及制品、种用仪器设备、人造革、

塑料制品销售；农业信息咨询。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。

公司所属行业为农业类，主营业务为优质杂交水稻种子和其他农作物良种的选育、推广、销售。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵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。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符

合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

本公司管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和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；应收款项和贷款；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其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。

(2) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

(3) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(十) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:**

单项金额重大的判断依据或金额标准:

年末单项金额在 50.00 万元以上的应收账款和其他应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单项进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单项测试未发生减值的, 以账龄为信用风险特征并入金融资产组合中按账龄分析法计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	账龄的长短
特殊组合	各控股子公司
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
特殊组合	不计提坏账

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例:

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

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: 年末单项余额在 50.00 万元以下的应收账款和其他应收款, 有客观证据表明可能发生了减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项。

坏账准备的计提方法: 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认减值损失。

(十一) 存货**1、 存货的分类**

存货分类为: 库存商品、周转材料、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

购建的存货按实际成本计价, 存货发出时按加权平均法计价。

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

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生

或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

（1）后续计量

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于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，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（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股

利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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计提折旧。

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（%）
房屋建筑物	20-40	4	4.80-2.40
机器设备	8	4	12.00
运输设备	8	4	12.00
电子设备	5	4	19.20
其 他	5	4	19.20

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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的折旧，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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。

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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
专利权	10 年	最佳预期经济利益实现年限
土地使用权	30-50 年	土地使用证使用年限
品种权	5 年	最佳预期经济利益实现年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产以及土地使用权的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

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。（根据实际情况，具体披露内容。）

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计

量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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企业，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，按照他人使用本企业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、 确认提供劳务收入的依据

公司在劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入的实现。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产

及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期公司无重大会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值额	免税
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、25%
房产税	房产余值及房租收入	1.2%，12%

附：本公司及各子公司实际执行所得税率

税 种	本年度	上年度
海南神农大丰种业科技股份有限公司	免税或 25%	免税或 24%
湖南神农大丰种业科技有限责任公司	免税	免税
四川神农大丰种业科技有限公司	免税	免税
福建神农大丰种业科技有限公司	免税	免税
海南神农丰田种业有限公司	25%	25%
海南铭丰种业有限公司	25%	25%
海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司	25%	25%
萧县神农大丰华强种业有限公司	免税	免税
广西中农种业有限公司	免税	免税
湖南神农大丰生物科技有限公司	25%	25%
贵州神农大丰科技股份有限公司	免税	免税
海南神农大丰投资有限公司	25%	25%
湖南神农德天种业有限公司	免税	免税

(二) 税收优惠及批文

(1) 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（一）项的规定，从事农业项目的所得免征企业所得税。报告期内，本公司及其控股子公司湖南神农大丰种业科技有限责任公司、四川神农大丰种业科技有限公司、福建神农大丰种业科技有限公司、萧县神农大丰华强种业有限公司、广西中农种业有限公司、湖南神农德天种业有限公司、贵州神农大丰科技股份有限公司从事的自产种子业务免征企业所得税。

(2) 根据财税[2001]113号文《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》，本公司及控股子公司批发和零售的种子、农化产品业务免征增值税。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)
湖南神农大丰种业科技有限责任公司	全资子公司	湖南省长沙市	农业	10,000.00	农作物种子的选育、生产、销售	10,000.00	100.00	100.00	是	
四川神农大丰种业科技有限公司	全资子公司	四川省绵阳市	农业	3,000.00	农作物种子的选育、生产、销售	3,145.00	100.00	100.00	是	
福建神农大丰种业科技有限公司	全资子公司	福建省三明市	农业	3,000.00	农作物种子的选育、生产、销售	3,200.00	100.00	100.00	是	
海南神农丰田种业有限公司	全资子公司	海南省海口市	农业	500.00	农作物种子、化肥的销售	500.00	100.00	100.00	是	
海南铭丰种业科技有限公司	全资子公司	海南省海口市	农业	100.00	杂交水稻种子培育技术咨询	100.00	100.00	100.00	是	
海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司	全资子公司	海南省保亭黎族苗族自治县	农业	12,875.35	农业种植及农业技术培训、旅游项目投资	13,302.81	100.00	100.00	是	
湖南神农大丰生物科技有限公司	全资子公司	湖南省长沙市	农业	500.00	农药、化肥等的销售	500.00	100.00	100.00	是	
贵州神农大丰科技股份有限公司	控股子公司	贵州省贵阳市	农业	600.00	种苗经营及引进试验、示范、开发等	306.00	51.00	51.00	是	2,643,646.88
海南神农大丰投资有限公司	全资子公司	海南省海口市	投资	5,974.50	农业投资、资产管理、咨询服务等	5,974.50	100.00	100.00	是	

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)
萧县神农大丰华强种业有限公司	控股子公司	安徽省萧县	农业	100.00	瓜果蔬菜类种子生产、销售	51.00	51.00	51.00	是	666,011.77
广西中农种业有限公司	控股子公司	广西桂林市	农业	500.00	水稻种子生产, 农作物种子销售, 农作物新品种选育	300.00	60.00	60.00	是	2,338,871.28
湖南神农德天种业有限公司	控股子公司	湖南省常德市	农业	1,020.00	棉花种子的生产、加工、经营, 油菜及非主要农作物种子的经营、	720.00	50.98	50.98	是	8,065,468.46

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

2012 年 5 月，公司与张春蓉签定股权转让合同，合同约定将公司拥有的四川绵阳金地高科种业有限公司 60% 的股权全部转让予张春蓉，转让后公司不再持有四川绵阳金地高科种业有限公司股权，该股权已于 2012 年 5 月底交割完毕，故自 2012 年 5 月底起，不再将其纳入公司合并财务报表范围。

(三) 本期不再纳入合并范围的主体情况

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
四川绵阳金地高科种业有限公司	5,401,237.09	-129,448.78

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指 2012 年 1 月 1 日,“期末”指 2012 年 6 月 30 日,“上期”指 2011 年 1-6 月,“本期”指 2012 年 1-6 月”。(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金**1、 货币资金**

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币			350,406.11			393,718.96
小计			350,406.11			393,718.96
银行存款						
人民币			847,529,481.14			869,391,033.65
小计			847,529,481.14			869,391,033.65
合计			847,879,887.25			869,784,752.61

2、 货币资金的其他说明:

货币资金期末余额中无其他限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款**1、 应收账款按种类披露**

种类	期末余额				年初余额			
	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								
账龄组合	55,334,227.05	100.00	1,185,497.45	2.14	49,368,669.92	100.00	1,042,084.90	2.11
组合小计	55,334,227.05	100.00	1,185,497.45	2.14	49,368,669.92	100.00	1,042,084.90	2.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	55,334,227.05	100.00	1,185,497.45	2.14	49,368,669.92	100.00	1,042,084.90	2.11

组合中应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1年以内(含1年)	53,930,216.70	97.46	1,079,552.55	2.00	48,580,025.64	98.40	971,590.66	2.00
1-2年(含2年)	1,097,227.37	1.98	54,861.37	5.00	529,633.71	1.07	26,481.68	5.00
2-3年(含3年)	204,756.81	0.37	20,475.68	10.00	168,453.07	0.34	16,845.31	10.00
3-5年(含5年)	102,026.17	0.18	30,607.85	30.00	90,557.50	0.19	27,167.25	30.00
5年以上								
合计	55,334,227.05	100.00	1,185,497.45		49,368,669.92	100.00	1,042,084.90	

2、 期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
LONGPING-ALLIED HYBRID RICE DEVELOPMENT INC	非关联方	1,262,909.28	一年以内	2.28
贵州遵义苏顺发	非关联方	1,158,459.00	一年以内	2.09
VIET TRANG IMPORT - EXPORT JOINT STOCK COMP	非关联方	1,080,639.36	一年以内	1.95
湖北荆门高先武	非关联方	645,702.00	一年以内	1.17
河南罗山张士明	非关联方	606,657.80	一年以内	1.10
合计		4,754,367.44		8.59

- 4、年末应收账款中无应收关联方账款情况。
- 5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 6、本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 7、本期无以应收款项为标的进行证券化的事项。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	86,713,402.13	99.10	58,352,850.31	98.69
1 至 2 年	783,893.90	0.90	647,035.42	1.09
2 至 3 年			127,094.14	0.22
3 年以上				
合 计	87,497,296.03	100.00	59,126,979.87	100.00

预付款项账龄的说明：

预付账款中无账龄超过一年的大额预付款。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
湖南大胜建设工程有限公司	非关联方	14,318,336.00	一年以内	合同未到期
湖南零陵袁有本	非关联方	2,193,950.00	一年以内	合同未到期
江西乐平周秀平	非关联方	2,088,350.00	一年以内	合同未到期
湖南永州席亮生	非关联方	2,081,900.00	一年以内	合同未到期
湖南衡山欧阳珍	非关联方	2,003,400.00	一年以内	合同未到期
合 计		22,685,936.00		

- 3、 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额	年初余额
-----	------	------

	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	12,400,000.00	39.41			23,225,590.20	72.04		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	19,065,910.54	60.59	414,171.22	2.17	9,015,091.32	27.96	212,455.06	2.36
组合小计	19,065,910.54	60.59	414,171.22	2.17	9,015,091.32	27.96	212,455.06	2.36
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	31,465,910.54	100.00	414,171.22		32,240,681.52	100.00	212,455.06	

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海南省保亭县人民政府	12,400,000.00			注 1
合计	12,400,000.00			

注 1: 海南省保亭县人民政府往来款 12,400,000.00 元, 系本公司全资子公司海南南繁种业高技术产业基地有限公司 2009 年 11 月 17 日支付给保亭黎族苗族自治县人民政府的拟购买保亭七仙岭的土地征地资金。初始支付金额 40,000,000.00 元, 2010 年 2 月已办理土地使用权证转无形资产 27,600,000.00 元, 余额所购土地使用权证仍在办理之中, 因此, 该应收款项未计提坏账准备。

(2) 组合中, 按账龄分析计提坏账准备其他应收款:

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	18,888,480.79	99.07	376,351.68	2.00	8,903,729.46	98.76	178,074.58	2.00
1-2 年 (含 2 年)	120,073.05	0.63	6,001.54	5.00	56,755.66	0.63	2,837.78	5.00
2-3 年 (含 3 年)	7,283.00	0.04	728.30	10.00	4,530.00	0.05	453.00	10.00
3-5 年 (含 5 年)	27,120.00	0.14	8,136.00	30.00	27,122.50	0.30	8,136.00	30.00
5 年以上	22,953.70	0.12	22,953.70	100.00	22,953.70	0.26	22,953.70	100.00
合计	19,065,910.54	100.00	414,171.22		9,015,091.32	100.00	212,455.06	

2、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
海南省保亭县人民政府	非关联方	12,400,000.00	1-2年	39.41	土地款
罗爱玉	非关联方	381,000.00	1年以内	1.21	往来款
向波	非关联方	362,027.66	1年以内	1.15	往来款
林花	非关联方	326,972.00	1年以内	1.04	往来款
唐春芳	非关联方	300,000.00	1年以内	0.95	往来款
合计		13,769,999.66		43.76	

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	148,667,715.40	1,205,400.97	147,462,314.43	159,538,877.57	1,138,848.97	158,400,028.60
周转材料	2,332,485.59		2,332,485.59	2,908,919.54		2,908,919.54
发出商品	9,369,682.35		9,369,682.35	19,987,473.00		19,987,473.00
合计	160,369,883.34	1,205,400.97	159,164,482.37	182,435,270.11	1,138,848.97	181,296,421.14

2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本年减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	1,138,848.97	66,552.00			1,205,400.97
合计	1,138,848.97	66,552.00			1,205,400.97

(六) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆中一种业有限公司	成本法	2,014,800.00		2,014,800.00		2,014,800.00
合计		2,014,800.00		2,014,800.00		2,014,800.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	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
重庆中一种业有限公司	3.1425	3.1425		

2、长期股权投资明细情况

截至2012年6月30日，本公司无长期股权投资减值准备事项。

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	46,485,904.14	6,387,937.37	838,149.20	52,035,692.31
1、房屋及建筑物	29,917,290.36			29,917,290.36
2、机器设备	3,040,443.35	5,091,279.60	250,560.40	7,881,162.55
3、运输设备	7,506,088.03	1,143,914.77	527,188.60	8,122,814.20
4、电子设备	5,699,184.40	124,952.00	60,400.20	5,763,736.20
5、其他设备	322,898.00	27,791.00		350,689.00
二、累计折旧合计	14,408,626.14	1,756,774.27	426,626.36	15,738,774.05
1、房屋及建筑物	6,612,724.40	588,776.88	-	7,201,501.28
2、机器设备	2,053,943.62	362,516.53	131,928.27	2,284,531.88
3、运输设备	2,393,703.61	401,177.48	290,811.57	2,504,069.52
4、电子设备	3,202,052.75	389,476.50	3,886.52	3,587,642.73
5、其他设备	146,201.76	14,826.88	-	161,028.64
三、固定资产账面净值合计	32,077,278.00	6,387,937.37	2,168,297.11	36,296,918.26
1、房屋及建筑物	23,304,565.96		588,776.88	22,715,789.08
2、机器设备	986,499.73	5,091,279.60	481,148.66	5,596,630.67
3、运输设备	5,112,384.42	1,143,914.77	637,554.51	5,618,744.68
4、电子设备	2,497,131.65	124,952.00	445,990.18	2,176,093.47
5、其他设备	176,696.24	27,791.00	14,826.88	189,660.36
四、减值准备合计				
1、房屋及建筑物				
2、机器设备				
3、运输设备				
4、电子设备				
5、其他设备				
五、固定资产账面价值合计	32,077,278.00	6,387,937.37	2,168,297.11	36,296,918.26
1、房屋及建筑物	23,304,565.96		588,776.88	22,715,789.08
2、机器设备	986,499.73	5,091,279.60	481,148.66	5,596,630.67
3、运输设备	5,112,384.42	1,143,914.77	637,554.51	5,618,744.68
4、电子设备	2,497,131.65	124,952.00	445,990.18	2,176,093.47
5、其他设备	176,696.24	27,791.00	14,826.88	189,660.36

(1) 本期折旧增加额为 1,756,774.27 元。

(2) 本期因合并范围变动减少固定资产原值 570,265.00 元，累计折旧 196,784.86 元。

(3) 期末无用于抵押或担保的固定资产。

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过融资租赁租入、持有待售的固定资产。

(八) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南南繁水稻育制种工程研究中心建设项目	13,137,998.60		13,137,998.60	9,276,082.05		9,276,082.05
办公及仓储建设工程	12,968,746.73		12,968,746.73	5,987,669.67		5,987,669.67
杂交水稻种子市场销售网络体系建设项目	5,319,429.00		5,319,429.00	10,067,729.00		10,067,729.00
高产优质广适杂交水稻种子产业化工程	34,092,358.88		34,092,358.88	21,523,638.50		21,523,638.50
合 计	65,518,533.21		65,518,533.21	46,855,119.22		46,855,119.22

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末余额
海南南繁水稻育种制种 工程研究中心建设项目	9,276,082.05	3,861,916.55							募集资金 自有资金	13,137,998.60
办公及仓储建设工程	5,987,669.67	6,981,077.06							自有资金	12,968,746.73
杂交水稻种子市场销 售网络体系建设项目	10,067,729.00	52,365.00	4,800,665.00						募集资金	5,319,429.00
高产优质广适杂交水 稻种子产业化工程	21,523,638.50	12,568,720.38							募集资金	34,092,358.88
合 计	46,855,119.22	23,464,078.99	4,800,665.00							65,518,533.21

注：期末无抵押或担保的在建工程。

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	64,606,114.74	25,011,933.20	1,243,388.19	88,374,659.75
(1).土地使用权	37,169,896.19	20,411,237.20	1,243,388.19	56,337,745.20
(2).专有权	9,709,401.00			9,709,401.00
(3).品种权	17,726,817.55	4,600,696.00		22,327,513.55
2、累计摊销合计	19,333,991.87	2,175,549.27	52,534.85	21,457,006.29
(1).土地使用权	2,318,863.99	476,808.25	52,534.85	2,743,137.39
(2).专有权	9,394,400.99	34,999.98		9,429,400.97
(3).品种权	7,620,726.89	1,663,741.04		9,284,467.93
3、无形资产账面净值合计	45,272,122.87	25,011,933.20	3,366,402.61	66,917,653.46
(1).土地使用权	34,851,032.20	20,411,237.20	1,667,661.59	53,594,607.81
(2).专有权	315,000.01		34,999.98	280,000.03
(3).品种权	10,106,090.66	4,600,696.00	1,663,741.04	13,043,045.62
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专有权				
(3).品种权				
无形资产账面价值合计	45,272,122.87	25,011,933.20	3,366,402.61	66,917,653.46
(1).土地使用权	34,851,032.20	20,411,237.20	1,667,661.59	53,594,607.81
(2).专有权	315,000.01		34,999.98	280,000.03
(3).品种权	10,106,090.66	4,600,696.00	1,663,741.04	13,043,045.62

(1) 本期摊销额 2,175,549.27 元。

(2) 期末无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 本期合并范围变动减少无形资产原值 1,243,388.19 元，累计摊销 52,534.85 元。

2、 开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
品种权开发支出	2,289,894.80	1,749,733.98		500,696.00	3,538,932.78
合 计	2,289,894.80	1,749,733.98		500,696.00	3,538,932.78

(十) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
四川绵阳金地高科种业有限公司	120,000.00		120,000.00		
广西中农种业有限公司	662,665.70			662,665.70	
湖南神农德天种业有限公司	240,924.68			240,924.68	
合计	1,023,590.38		120,000.00	903,590.38	

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	11,140.36		4,177.68		6,962.68	
土地租赁费	20,577,964.72		682,319.76		19,895,644.96	
合计	20,589,105.08		686,497.44		19,902,607.64	

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用--土地租赁费系公司租用临高、三亚、陵水等农用地而一次性支付的租金，按合同约定期限 6-17 年分期进行摊销。

(十二) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
坏账准备	1,254,539.96	466,556.95	105,868.25		15,559.99	1,599,668.67
存货跌价准备	1,138,848.97	66,552.00				1,205,400.97
长期股权投资减值准备						
固定资产减值准备						
工程物资减值准备						
在建工程减值准备						
无形资产减值准备						
商誉减值准备						
其他						
合计	2,393,388.93	533,108.95	105,868.25		15,559.99	2,805,069.64

注：本期其他减少系合并范围变化所致。

(十三) 短期借款**1、 短期借款分类**

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

短期借款的说明：

短期借款 10,000,000.00 元是 2012 年 3 月 27 日本公司向中国光大银行股份有限公司海口分行借入期限 12 个月，年利率 6.56% 的短期贷款。

(十四) 应付账款

1、 应付账款明细

项 目	期末余额	年初余额
金 额	4,440,509.11	11,512,112.99

2、 期末无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十五) 预收款项

1、 预收款项情况

项 目	期末余额	年初余额
金 额	9,785,358.36	24,780,441.75

2、 期末无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末无预收关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	1,553,773.86	12,296,295.46	12,040,310.46	1,809,758.86
二、职工福利费		714,672.53	709,796.90	4,875.63
三、社会保险费		491,752.67	491,344.74	407.93
四、住房公积金		264,530.76	263,241.76	1,289.00
五、工会经费和职工教育经费	293,285.64	146,508.81	231,685.11	208,109.34
六、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	1,847,059.50	13,913,760.23	13,736,378.97	2,024,440.76

(1) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 本期合并范围变动减少应付职工薪酬 3,385.00 元。

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
营业税	6,065.00	7,315.00
房产税	63,880.86	26,358.74
印花税	60,912.47	117,774.65
土地使用税	62,219.49	253,114.16
企业所得税	581,956.16	257,850.11
个人所得税	97,796.85	65,686.12
城建税	404.20	512.05
教育费附加	324.66	365.75
防洪基金		53,245.20
残保金		1,919.87
合 计	873,559.69	784,141.65

(十八) 其他应付款

1、 其他应付款情况

项 目	期末余额	年初余额
金 额	5,283,161.39	5,478,318.12

2、 期末无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末无欠其他关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额其他应收款项。

(十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
农业产业化项目	281,250.00	312,500.00
农作物品种区域试验站项目	570,000.00	570,000.00
知识产权专项资金项目	760,000.21	900,000.21
外经贸区域协调发展促进资金	859,375.00	903,125.00
临高冷库补贴	1,342,000.00	
合 计	3,812,625.21	2,685,625.21

其他流动负债说明：

(1) 根据 2008 年 5 月 15 日中华人民共和国农业部农财发[2008]34 号文件《农业部关于下达 2008 年农业产业化项目资金的通知》，公司于 2008 年 6 月 19 日收到仓库建设、烘干设备购置项目补助款 500,000.00 元，该项目于 2009 年完成，自 2009 年起按 8 年摊销，本期结转营业外收入 31,250.00 元，尚余 281,250.00 元未结转。

(2) 根据海南省农业厅琼农字[2008]266 号文件《海南省农业厅关于下达海南省三亚农作物品种区域试验站项目 2008 年中央预算内投资计划的通知》及与海南省种子站的协议书，公司于 2009 年 4 月 17 日收到海南省（海口市）国库支付局支付关于海南省农业技术推广中心预付项目资金 570,000.00 元（收款单据号：11981241）。截至本报告期末该项目尚未完工。

(3) 根据海南省财政厅琼财教[2010]2943 号文件《关于下达 2010 年省知识产权专项资金项目计划的通知》，公司于 2010 年 12 月 24 日收到财政国库支付局拨付金优 601 等七个植物新品种补助 1,400,000.00 元，自取得品种权之日起按 5 年摊销，本期结转营业外收入 140,000.00 元，尚余 760,000.21 元未结转。

(4) 根据海南省商务厅、海南省财政厅琼商务规[2010]382 号文件《关于下达 2010 年海南省外经贸区域协调发展促进资金第一批扶持项目资金计划的通知》，公司收到购置设备补贴 1,000,000.00 元，本期结转营业外收入 43,750.00 元，尚余 859,375.00 未结转。

(5) 根据海南省农业厅琼农字[2012]13 号文件《关于认真做好 2012 年瓜果菜田头预冷处理系统建设推进工作的通知》，公司于 2012 年 6 月 28 日收到临高冷库建设补贴 1,342,000.00 元。

(二十) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他(解除限售)	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	18,400,000				-3,200,000	-3,200,000	15,200,000
(3). 其他内资持股	101,600,500				-23,200,500	-23,200,500	78,400,000
其中:							
境内法人持股	31,000,000				-12,000,000	-12,000,000	19,000,000
境内自然人持股	70,600,500				-11,200,500	-11,200,500	59,400,000
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	120,000,500				-26,400,500	-26,400,500	93,600,000
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	39,999,500				26,400,500	26,400,500	66,400,000
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	39,999,500				26,400,500	26,400,500	66,400,000
合 计	160,000,000						160,000,000

(二十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	943,077,886.73	142,570.02	3,433.82	943,217,022.93
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	943,077,886.73	142,570.02	3,433.82	943,217,022.93
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 原制度资本公积转入				
(4) 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
小计				
合 计	943,077,886.73	142,570.02	3,433.82	943,217,022.93

资本公积的说明：

根据 2012 年 1 月公司与湖南神农大丰种业科技有限责任公司原其他股东签订股权转让协议，以 300,000.00 元价格收购原其他股东 0.3% 的股权，调增资本公积 142,570.02 元；根据公司与海南铭丰种业科技有限责任公司的原其他股东签订股权转让协议，以 10,000.00 元价格收购原其他股东 1% 的股权，调减资本公积 809.43 元；根据公司与海南神农丰田种业有限公司的原其他股东签订股权转让协议，以 50,000.00 元价格收购原其他股东 1% 的股权，调减资本公积 2,624.39 元。

(二十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,578,673.79			11,578,673.79
合 计	11,578,673.79			11,578,673.79

(二十三) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	160,924,048.00	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	49,231,190.77	

项 目	金 额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
转少数股东权益		
期末未分配利润	210,155,238.77	

未分配利润的其他说明：

根据本公司 2012 年 5 月 29 日召开的 2011 年度股东大会审议通过的相关议案，公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本方案为：以公司总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，并派发现金红利 1 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。上述权益分派方案已于 2012 年 7 月 17 日实施完毕。

(二十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	252,187,016.60	278,476,583.95
其他业务收入	152,999.00	39,000.00
营业成本	176,711,650.58	192,682,154.70

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农业	252,187,016.60	176,706,565.32	278,476,583.95	192,643,154.70
合 计	252,187,016.60	176,706,565.32	278,476,583.95	192,643,154.70

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
种子类	247,055,258.72	172,802,461.91	273,509,331.44	188,597,619.12

农化类	5,131,757.88	3,904,103.41	4,967,252.51	4,045,535.58
合 计	252,187,016.60	176,706,565.32	278,476,583.95	192,643,154.70

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	225,546,855.00	156,719,592.32	264,343,449.43	181,545,056.29
境外销售	26,640,161.60	19,986,973.00	14,133,134.52	11,098,098.41
合 计	252,187,016.60	176,706,565.32	278,476,583.95	192,643,154.70

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
PT BIOGENE PLANTATION	13,989,639.13	5.54
SL AGRITECH CORPORATION	10,068,359.22	3.99
贵州遵义苏顺发	1,628,640.00	0.65
LONGPING-ALLIED HYBRID RICE DEVELOPMENT INC	1,262,909.28	0.50
海南澄迈曾维富	1,196,523.00	0.47
合 计	28,146,070.63	11.15

(二十五) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
销售费用	21,553,018.30	21,476,399.25
合 计	21,553,018.30	21,476,399.25

(二十六) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
管理费用	15,666,117.65	12,798,541.15
合 计	15,666,117.65	12,798,541.15

(二十七) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	156,711.11	612,256.18
减：利息收入	12,618,662.55	615,482.45
汇兑损益	16,949.84	14,212.84
其他	76,372.10	68,383.40

合 计	-12,368,629.50	79,369.97
-----	----------------	-----------

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	360,688.70	808,838.29
存货跌价损失	66,552.00	111,269.56
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
其他		
合 计	427,240.70	920,107.85

(二十九) 投资收益

投资收益分项目情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-120,742.25	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	-120,742.25	

处置长期股权投资产生的投资收益系转让子公司四川绵阳金地高科种业有限公司 60%的股权产生的投资收益。

(三十) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,199.00		2,199.00
其中：处置固定资产利得	2,199.00		2,199.00
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务豁免			

接受捐赠			
政府补助	725,000.00	244,999.86	725,000.00
其他			
合 计	727,199.00	244,999.86	727,199.00

2、 政府补助明细

序号	项 目	金额	批准文号或拨款证书
1	海南省外经贸区域协调发展促进资金	43,750.00	其他流动负债转入
2	农业产业化项目资金	31,250.00	其他流动负债转入
3	省知识产权专项资金	140,000.00	其他流动负债转入
4	救灾备荒种子储备补助资金	510,000.00	农财发[2011]202号
	合 计	725,000.00	

(三十一) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,241.70	182,546.72	11,241.70
其中：固定资产处置损失	11,241.70	182,546.72	11,241.70
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			
赔偿支出	2,587.00		2,587.00
其他			
合 计	13,828.70	182,546.72	13,828.70

(三十二) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,371,362.17	2,122,652.78
递延所得税调整		
合 计	1,371,362.17	2,122,652.78

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

按照《企业会计准则第 34 号—每股收益》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 年修订）的要求，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益的计算过程如下：

1、 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	49,231,190.77
非经常性损益	2	543,944.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	48,687,245.92
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,275,580,608.52
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	139,136.20
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	5
报告月份数	11	6
加权平均净资产	12=4+1×1/2 +5×6/11-7×8/11±9×10/11	1,300,312,150.74
加权平均净资产收益率	13=1/12	3.79%
同一控制企业合并被合并方不予加权计算的净资产	14	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	15=3/（12-14）	3.74%

2、 基本每股收益计算过程

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

归属于本公司普通股股东的合并净利润	49,231,190.77	47,254,642.04
本公司发行在外普通股的加权平均数	160,000,000.00	140,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.3077	0.3375

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	160,000,000.00	120,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		20,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	160,000,000.00	140,000,000.00

3、 稀释每股收益计算过程

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(三十四) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		

小 计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计		

其他综合收益说明：本期无其他综合收益。

(三十五) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补助	1,852,000.00
利息收入	12,618,662.55
单位往来款	859,866.76
合 计	15,330,529.31

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
财务手续费	93,321.94
往来款	12,364,666.81
经营费用	20,085,867.76
合 计	32,543,856.51

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	49,571,883.75	48,498,811.39
加：资产减值准备	427,240.70	920,107.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,756,774.27	1,420,186.72
无形资产摊销	2,175,549.27	1,180,202.03
长期待摊费用摊销	686,497.44	4,177.68

项 目	本期金额	上期金额
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)	9,042.70	182,546.72
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)	156,711.11	612,256.18
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	22,131,938.77	16,488,581.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-43,955,077.72	-47,009,700.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,421,564.40	-20,011,035.45
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	10,538,995.89	2,284,334.06
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	847,879,887.25	942,651,214.22
减：现金的期初余额	869,784,752.61	129,013,633.90
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	-21,904,865.36	813,637,580.32

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	847,879,887.25	869,784,752.61
其中：库存现金	350,406.11	393,718.96
可随时用于支付的银行存款	847,529,481.14	869,391,033.65
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	847,879,887.25	869,784,752.61

六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司的实际控制人系第一大股东黄培劲先生，持有本公司 35,860,000 股，持股比例 22.41%。

(二) 本公司的子公司情况

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 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南神农大丰种业科技有限责任公司	全资子公司	有限责任	湖南省长沙市	黄培劲	农业	10,000.00	100.00	100.00	73676974-4
四川神农大丰种业科技有限公司	全资子公司	有限责任	四川省绵阳市	张雄飞	农业	3,000.00	100.00	100.00	77295123-6
福建神农大丰种业科技有限公司	全资子公司	有限责任	福建省三明市	唐文	农业	3,000.00	100.00	100.00	77751371-0
萧县神农大丰华强种业有限公司	控股子公司	有限责任	安徽省萧县	穆克利	农业	100.00	51.00	51.00	68687207-2
贵州神农大丰科技股份有限公司	控股子公司	股份有限	贵州省贵阳市	曾永德	农业	600.00	51.00	51.00	69272998-5
广西中农种业有限公司	控股子公司	有限责任	广西桂林市	胡如洲	农业	500.00	60.00	60.00	66211810-4
湖南神农大丰生物科技有限公司	全资子公司	有限责任	湖南省长沙市	王政卿	农业	500.00	100.00	100.00	55070127-4
湖南神农德天种业有限公司	控股子公司	有限责任	湖南省常德市	朱诚	农业	1,020.00	50.98	50.98	79685576-7
海南神农丰田种业有限公司	全资子公司	有限责任	海南省海口市	唐文	农业	500.00	100.00	100.00	67609870-6
海南铭丰种业科技有限公司	全资子公司	有限责任	海南省海口市	唐文	农业	100.00	100.00	100.00	69316048-7
海南神农大丰投资有限公司	全资子公司	有限责任	海南省海口市	黄培劲	投资	5,974.50	100.00	100.00	57873702-5
海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司	全资子公司	有限责任	海南省保亭	黄培劲	农业	12,875.35	100.00	100.00	68729490-5

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）	本公司第二大股东	67004720-3
冯超球	持股本公司 5%以上股权股东	44280119580623XXXX

(四) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额（万元）	上年同期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	146.56	81.42

七、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2012年4月21日，本公司第4届董事会第13次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司增资暨对重庆中一种业有限公司增资的议案》、《关于使用部分超募资金对海南神农大丰投资有限公司增资暨对重庆中一种业有限公司增资的议案》、《关于使用部分超募资金对重庆中一种业有限公司增资的议案》、《关于重庆中一种业有限公司<增资扩股协议>和<股权转让协议>的议案》，拟使用超募资金为8,633.98万元对重庆中一种业有限公司进行增资，拟使用自有资金467.20万元收购重庆中一种业有限公司原股东部分股份。上述增资及股权受让完成后，重庆中一种业有限公司注册资本将由4,646.00万元增至9,000.00万元，本公司、海南神农大丰投资有限公司和海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司将分别持有重庆中一种业有限公司17.22%、16.67%和16.11%股份。截至本报告发出之日，上述股权收购已实施完毕，增资方案正在实施过程中。

2、2012年5月29日，本公司召开2011年度股东大会，审议通过了公司2011年度利润分配及资本公积转增股本方案：以公司总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，并派发现金红利1元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股。上述

权益分派方案已于2012年7月17日实施完毕。

十、其他重要事项说明

2012年6月13日，本公司与中国水稻研究所签订《科企产学研战略合作协议》，协议的主要内容为：共同组建“中国野生稻保护与利用研究中心”、合作开展技术创新、有效期为十五年等。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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								
账龄组合	27,395,139.69	100.00	547,902.80	2.00	22,316,742.18	100.00	446,334.84	2.00
组合小计	27,395,139.69	100.00	547,902.80	2.00	22,316,742.18	100.00	446,334.84	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	27,395,139.69	100.00	547,902.80	2.00	22,316,742.18	100.00	446,334.84	2.00

2、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1年以内(含1年)	27,395,139.69	100.00	547,902.80	2.00	22,316,742.18	100.00	446,334.84	2.00
1-2年(含2年)								

2-3 年 (含 3 年)								
3-5 年 (含 5 年)								
5 年以上								
合计	27,395,139.69	100.00	547,902.80	2.00	22,316,742.18	100.00	446,334.84	2.00

3、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
LONGPING-ALLIEDHYBRIDRICEDEVELOPMENTINC	非关联方	1,262,909.28	1 年以内	4.61
VIETTRANGIMPORT-EXPORTJOINTSTOCKCOMP	非关联方	1,080,639.36	1 年以内	3.94
SL AGRITECH CORPORATION	非关联方	484,663.24	1 年以内	1.77
湖南邵东农业局	非关联方	360,000.00	1 年以内	1.31
海南陵水左国强	非关联方	331,056.65	1 年以内	1.21
合计		3,519,268.53		12.85

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

7、 本期无以应收款项为标的进行证券化的事项。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	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								
账龄组合	16,624,956.10	17.15	342,527.80	2.06	7,675,396.79	15.09	161,768.82	2.11

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
特殊组合	80,304,332.23	82.85			43,177,087.52	84.91		
组合小计	96,929,288.33	100	342,527.80		50,852,484.31	100.00	161,768.82	
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	96,929,288.33	100	342,527.80		50,852,484.31	100.00	161,768.82	

(1) 组合中，按账龄分析法计提的其他应收款：

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1年以内(含1年)	16,512,805.15	99.33	330,256.10	2.00	7,617,583.89	99.25	152,351.68	2.00
1-2年(含2年)	79,667.95	0.48	3,983.40	5.00	28,082.90	0.36	1,404.14	5.00
2-3年(含3年)	7,283.00	0.04	728.30	10.00	4,530.00	0.06	453.00	10.00
3年以上	25,200.00	0.15	7,560.00	30.00	25,200.00	0.33	7,560.00	30.00
合计	16,624,956.10	100.00	342,527.80		7,675,396.79	100.00	161,768.82	

(2) 组合中，按特殊组合计提的其他应收款：

其他应收款内容	期末余额				年初余额			
	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 (%)
海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司	39,241,425.46	48.87			3,412,063.38	7.90		
湖南神农大丰种业科技有限责任公司	36,062,906.77	44.91			35,052,508.20	81.19		
湖南神农大丰生物科技有限公司	5,000,000.00	6.23						
福建神农大丰种业科技有限公司					250,538.80	0.58		
海南铭丰种业有限公司					5,473.60	0.01		

四川神农大丰种业科技 有限公司				998,000.00	2.31		
海南神农大丰投资有限 公司				3,301,965.54	7.65		
四川绵阳金地高科有限 公司				156,538.00	0.36		
合 计	80,304,332.23	100.00		43,177,087.52	100.00		

注：按特殊组合计提的其他应收款系对合并子公司的往来，因合并抵销不计提坏账准备。

2、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 期末应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司	全资子公司	39,241,425.46	40.48
湖南神农大丰种业科技有限责任公司	全资子公司	36,062,906.77	37.21
湖南神农大丰生物科技有限公司	全资子公司	5,000,000.00	5.16
合 计		80,304,332.23	82.85

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关 系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或 内容
海南保亭南繁种业高技 术产业基地有限公司	全资子公司	39,241,425.46	1 年以内	40.48	往来款
湖南神农大丰种业科技 有限责任公司	全资子公司	36,062,906.77	1 年以内	37.21	往来款
湖南神农大丰生物科技 有限公司	全资子公司	5,000,000.00	1 年以内	5.16	往来款
罗爱玉	非关联方	381,000.00	1 年以内	0.39	往来款
林花	非关联方	326,972.00	1 年以内	0.34	往来款
合 计		81,012,304.23		83.58	

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
子公司：												
湖南神农大丰种业科技有限责任公司	成本法	99,700,000.00	99,700,000.00			99,700,000.00	99.70	100.00	子公司持股			
四川神农大丰种业科技有限公司	成本法	31,150,000.00	31,150,000.00			31,150,000.00	99.00	100.00	子公司持股			
福建神农大丰种业科技有限公司	成本法	28,600,000.00	28,600,000.00			28,600,000.00	88.67	100.00	子公司持股			
海南神农大丰种业有限公司	成本法	4,950,000.00	4,950,000.00			4,950,000.00	99.00	100.00	子公司持股			
四川绵阳金地高科种业有限公司	成本法		3,000,000.00	-3,000,000.00								
萧县神农大丰华强种业有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00			510,000.00	51.00	51.00				
海南保亭南繁种业高科技产业基地有限公司	成本法	133,028,100.00	104,274,600.00	28,753,500.00		133,028,100.00	100.00	100.00				
广西中农种业有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	60.00	60.00				
海南铭丰种业科技有限公司	成本法	990,000.00	990,000.00			990,000.00	99.00	100.00	子公司持股			
湖南神农大丰生物科技有限公司	成本法	4,950,000.00	4,950,000.00			4,950,000.00	99.00	100.00	子公司持股			
贵州神农大丰科技股份有限公司	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00			3,060,000.00	51.00	51.00				
湖南神农大丰天种业有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00			7,200,000.00	50.98	50.98				
海南神农大丰投资有限公司	成本法	59,445,000.00	29,700,000.00	29,745,000.00		59,445,000.00	99.50	100.00	子公司持股			
重庆中一种业有限公司	成本法	2,014,800.00		2,014,800.00		2,014,800.00	3.1425	3.1425				
成本法小计		378,597,900.00	321,084,600.00	57,513,300.00		378,597,900.00						
合计		378,597,900.00	321,084,600.00	57,513,300.00		378,597,900.00						

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	174,298,535.02	206,786,848.24
其他业务收入	83,000.00	
营业成本	128,167,423.92	148,346,131.75

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 农 业	174,298,535.02	128,162,338.66	206,786,848.24	148,346,131.75
合 计	174,298,535.02	128,162,338.66	206,786,848.24	148,346,131.75

3、主营业务（分品种）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
种子类	174,298,535.02	128,162,338.66	206,786,848.24	148,346,131.75
农化类				
合 计	174,298,535.02	128,162,338.66	206,786,848.24	148,346,131.75

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	147,658,373.42	108,175,365.66	192,653,713.72	137,248,033.34
境外销售	26,640,161.60	19,986,973.00	14,133,134.52	11,098,098.41
合 计	174,298,535.02	128,162,338.66	206,786,848.24	148,346,131.75

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
PT BIOGENE PLANTATION	13,989,639.13	8.02
SLAGRITTECH CORPORATION	10,068,359.22	5.77
LONGPING-ALLIED HYBRID RICE DEVELOPMENT INC	1,262,909.28	0.72
海南澄迈曾维富	1,196,523.00	0.69
VIET TRANG IMPORT - EXPORT JOINT STOCK COMPANY	1,080,639.36	0.62

合 计	27,598,069.99	15.82
-----	---------------	-------

(五) 投资收益**1、投资收益项目明细**

项 目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	3,768,226.54	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	240,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	4,008,226.54	

2、成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
福建神农大丰种业科技有限公司	3,768,226.54	
合 计	3,768,226.54	

3、处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期数	上期数
四川绵阳金地高科种业有限公司	240,000.00	
合 计	240,000.00	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	36,179,483.67	31,486,625.49
加：资产减值准备	282,326.94	560,277.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	962,245.75	648,399.24
无形资产摊销	742,931.76	555,886.87
长期待摊费用摊销	668,889.00	
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)	-1,140.00	
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	
财务费用 (收益以“-”号填列)	156,711.11	612,256.18

投资损失（收益以“-”号填列）	-4,008,226.54	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,380,928.38	7,824,649.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,788,895.17	-29,932,242.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,986,714.67	-13,781,593.56
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	2,561,969.57	-2,025,741.40
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	584,383,167.72	858,009,468.47
减：现金的期初余额	642,884,789.47	95,972,163.46
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	-58,501,621.75	762,037,305.01

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-9,042.70	
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）	725,000.00	
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		

项 目	本期金额	说明
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	-2,587.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	713,370.30	
减：所得税影响额	169,425.45	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	543,944.85	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	3.79	0.3077	0.3077
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.74	0.3043	0.3043

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预付款项	87,497,296.03	59,126,979.87	47.98%	预付种子款未结算所致
其他流动资产	35,049.36	16,800.00	108.63%	待摊销房屋租金所致
长期股权投资	2,014,800.00			收购重庆中一种业有限公司股份

报表项目	年末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
				所致
在建工程	65,518,533.21	46,855,119.22	39.83%	募投项目建设投资增加所致
无形资产	66,917,653.46	45,272,122.87	47.81%	转入土地使用权及品种权增加所致
开发支出	3,538,932.78	2,289,894.80	54.55%	杂交水稻品种开发支出增加
短期借款	10,000,000.00			借款所致
应付账款	4,440,509.11	11,512,112.99	-61.43%	货款结算所致
预收款项	9,785,358.36	24,780,441.75	-60.51%	预收账款结转营业收入所致
其他流动负债	3,812,625.21	2,685,625.21	41.96%	收到政府补助资金所致
未分配利润	210,155,238.77	160,924,048.00	30.59%	本期利润增加所致
财务费用	-12,368,629.50	79,369.97	-15,683.51%	利息收入增加所致
资产减值损失	427,240.70	920,107.85	-53.57%	坏账准备减少所致
营业外收入	727,199.00	244,999.86	196.82%	收到政府补助资金所致
营业外支出	13,828.70	182,546.72	-92.42%	固定资产处置损失减少所致
所得税费用	1,371,362.17	2,122,652.78	-35.39%	外购产品应税所得额减少所致
经营活动产生的现金流量净额	10,538,995.89	2,284,334.06	361.36%	收到其他与经营活动有关的现金增加和支付给职工以及为职工支付的现金增加等因素共同影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-42,287,150.14	-22,147,470.34	90.93%	购建固定资产、无形资产和投资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	9,843,288.89	833,500,716.60	-98.82%	上期发行 A 股 4000 万股收到现金所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第 4 届第 15 次董事会于 2012 年 8 月 24 日批准报出。

海南神农大丰种业科技股份有限公司

二〇一二年八月二十四日

第七节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
 - 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

法定代表人：_____

黄培劲

海南神农大丰种业科技股份有限公司

2012 年 8 月 24 日