

山东登海种业股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人李登海、主管会计工作负责人王龙祥及会计机构负责人(会计主管人员)李彦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

农业生产具有季节性和周期性长的特征，种子生产销售也有相应的季节性，公司的营业收入和营业利润相对集中在当年 11-12 月份及次年 1-6 月份实现。

目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	20
六、股份变动及股东情况	25
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
八、公司治理.....	37
九、内部控制.....	443
十、财务报告.....	43
十一、备查文件目录	120

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、登海种业	指	山东登海种业股份有限公司
登海先锋	指	山东登海先锋种业有限公司
登海良玉公司	指	丹东登海良玉种业有限公司
昌吉登海公司	指	昌吉州登海种业有限公司
张掖登海公司	指	张掖市登海种业有限公司
登海五岳公司	指	泰安登海五岳泰山种业有限公司
登海福龙公司	指	沈阳登海福龙种业有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
近三年	指	2012 年度、2011 年度、2010 年度

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	登海种业	股票代码	002041
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东登海种业股份有限公司		
公司的中文简称	登海种业		
公司的外文名称（如有）	ShanDongDenghai Seeds Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SDDSC		
公司的法定代表人	李登海		
注册地址	山东省莱州市城山路农科院南邻		
注册地址的邮政编码	261448		
办公地址	山东省莱州市城山路农科院南邻		
办公地址的邮政编码	261448		
公司网址	http://www.denghai.com		
电子信箱	denghai@denghai.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	原绍刚	鞠浩艳
联系地址	山东省莱州市北苑路登海种业技中心 (朋达五交化三楼)	山东省莱州市北苑路登海种业技中心 (朋达五交化三楼)
电话	0535-2788926	0535-2788889
传真	0535-2788875	0535-2788875
电子信箱	dmb@denghai.com	dmb@denghai.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省莱州市北苑路登海种业技术中心公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 12 月 08 日	山东省莱州市城山路南科院南邻	370000018065063	鲁烟税字 370683726209954 号	726209954
报告期末注册	2011 年 06 月 13 日	山东省莱州市城山路南科院南邻	370000018065063	鲁烟税字 370683726209954 号	726209954

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东天恒信有限责任会计师事务所
会计师事务所办公地址	中国山东省临沂市新华路 116 号
签字会计师姓名	张敬鸿 庞勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,170,806,749.28	1,152,988,833.18	1.55%	937,803,517.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	257,767,333.88	232,221,025.03	11%	208,745,761.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	262,337,406.01	234,288,802.43	11.97%	222,237,699.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	524,105,480.57	120,257,740.84	335.82%	406,222,585.20
基本每股收益（元/股）	0.7323	0.6597	11.01%	0.593
稀释每股收益（元/股）	0.7323	0.6597	11.01%	0.593
净资产收益率（%）	20.81%	22.57%	-1.76%	24.74%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,941,870,521.09	2,287,622,111.93	28.6%	1,952,622,807.07
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,352,902,398.88	1,130,335,065.00	19.69%	933,314,039.97

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	257,767,333.88	232,221,025.03	1,352,902,398.88	1,130,335,065.00
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	257,767,333.88	232,221,025.03	1,352,902,398.88	1,130,335,065.00
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-892,799.46	-100,673.06	-2,025,919.36	
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）	5,112,277.47	3,517,476.04	12,001,869.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,758,701.59	-5,535,907.76	-22,201,416.14	
所得税影响额	1,248,536.14			
少数股东权益影响额（税后）	-3,217,687.59	-51,327.38	1,266,471.60	
合计	-4,570,072.13	-2,067,777.40	-13,491,938.10	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，是国家“十二五”规划承上启下的关键年，国民经济实行转方式调结构，经济运行速度趋缓，国内种子行业供求矛盾加剧，种业企业市场竞争激烈。在董事会的领导下，公司上下群策群力，攻坚克难，全年实现营业总收入117,080.67万元，同比增长1.55%，归属于母公司所有者的净利润25,776.73万元，同比增长11%。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2012年	2011年	本年比上年增减(%)
营业收入	1,170,806,749.28	1,152,988,833.18	1.55
营业成本	476,035,198.85	482,592,447.49	-1.36
利润总额	433,053,816.96	418,088,373.28	3.58
归属于上市公司股东的净利润	257,767,333.88	232,221,025.03	11
经营活动产生的现金流量净额	524,105,480.57	120,257,740.84	335.82
总资产	2,941,870,521.09	2,287,622,111.93	28.6
归属于上市公司股东的所有者权益	1,352,902,398.88	1,130,335,065.00	19.69

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，张掖市登海种业有限公司2.6万吨加工线项目一期工程竣工投产。登海伊犁分公司加工扩建项目计划投资5643万元，报告期内已投资4460万元，工程进度达79.04%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司收入主要来源于杂交玉米、蔬菜、花卉等农作物种子的销售。2012年度，公司主营业务稳步发展，全年实现主营业务收入116452.74万元，较上年同期增加1947.57万元，同比增长1.70%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
农业	销售量			
	主营业务收入	1,164,527,357.97	1,145,051,679.64	1.7%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	223,452,894.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.09%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	169,080,844.51	14.44%
2	客户 2	18,804,566.21	1.61%
3	客户 3	13,226,061.78	1.13%
4	客户 4	12,130,176.42	1.04%
5	客户 5	10,211,245.88	0.87%
合计	—	223,452,894.80	19.09%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
农业	原材料	355,730,254.56	76.55%	337,122,727.68	71.06%	5.49%
农业	生产费用	59,440,293.29	11.71%	72,524,359.00	15.29%	-3.58%
农业	加工成本	55,283,820.11	11.74%	64,740,836.30	13.65%	-1.91%
农业	合计	470,454,367.96	100%	474,387,922.98	100%	-0.83%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	63,936,277.08
-----------------	---------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	25.83%
---------------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 1	19,121,306.20	77.72%
2	供应商 2	12,520,544.27	5.06%
3	供应商 3	11,691,457.10	4.72%
4	供应商 4	10,336,129.51	4.17%
5	供应商 5	10,266,840.00	4.15%
合计	——	63,936,277.08	25.83%

4、费用

项目	2012年度	2011年度	同比增减(%)
销售费用	128,920,422.13	106,198,395.88	21.40%
管理费用	159,565,999.95	161,755,762.26	-1.35%
财务费用	-30,733,391.56	-24,682,880.41	-24.51%
所得税费用	9,290,161.38	5,333,553.23	74.18 %

所得税费用同比增长74.18%,主要原因是本期应纳税所得增加所致。

5、研发支出

公司近三年研发支出及其占经审计营业收入、净资产比例如下：

单位：元

	2012年	2011年	2010年
研发支出金额	30,528,153.40	26,764,799.65	27,617,227.46
研发支出占营业收入的比例	2.61%	2.32%	2.94%
研发支出占净资产的比例	1.46%	1.58%	2.12%

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,505,018,433.55	938,793,318.26	60.31%
经营活动现金流出小计	980,912,952.98	818,535,577.42	19.84%

经营活动产生的现金流量净额	524,105,480.57	120,257,740.84	335.82%
投资活动现金流入小计	543,717.11	527,609.02	3.05%
投资活动现金流出小计	157,228,591.73	89,523,097.06	75.63%
投资活动产生的现金流量净额	-156,684,874.62	-88,995,488.04	-76.06%
筹资活动现金流入小计	19,700,000.00	10,120,000.00	94.66%
筹资活动现金流出小计	44,813,525.00	35,715,075.00	25.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,113,525.00	-25,595,075.00	1.88%
现金及现金等价物净增加额	342,306,727.84	5,664,830.22	5,942.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额净流入同比增加335.82%，主要原因是本期较多的采用了预收款方式销售，收到的销售款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额净流出同比增加76.06%，主要原因是本期种子加工生产线新增投资所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
农业-种植业	1,164,527,357.97	470,280,156.16	59.62%	1.7%	-0.87%	1.05%
分产品						
玉米种	1,115,825,039.48	439,967,927.74	60.57%	0.13%	-3.33%	1.41%
蔬菜种	21,458,813.37	10,934,711.20	49.04%	29.48%	10.91%	8.53%
花卉	5,710,578.00	2,229,949.25	60.95%	6.4%	3.82%	0.97%
其他	21,532,927.12	17,147,567.97	20.37%	146.88%	136.38%	3.54%
分地区						
北方	1,001,574,641.10	396,098,516.53	60.45%	-4.67%	-7.46%	1.19%
南方	162,952,716.87	74,181,639.63	54.48%	72.5%	60.02%	3.55%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,557,255,882.13	52.93%	1,214,949,154.29	53.11%	-0.18%	
应收账款	67,562,989.21	2.3%	115,271,748.82	5.04%	-2.74%	
存货	631,888,474.38	21.48%	394,714,532.05	17.25%	4.23%	
投资性房地产	13,240,288.11	0.45%	13,682,747.21	0.6%	-0.15%	
固定资产	565,511,604.91	19.22%	379,437,983.19	16.59%	2.63%	
在建工程	12,103,162.95	0.41%	32,945,316.68	1.44%	-1.03%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	5,000,000.00	0.17%	9,000,000.00	0.39%	-0.22%	

五、核心竞争力分析

公司是国家高新技术企业、国家创新型企业、国家玉米工程技术研究中心（山东）、国家玉米新品种技术研究推广中心和认定企业技术中心、山东省泰山学者岗位、山东省玉米育种与栽培技术企业重点实验室、玉米产业技术创新战略联盟等多个具有行业影响力的技术创新平台；公司先后获得国家星火一等奖、国家科技进步一等奖、山东省科技进步一等奖等 25 项国家及省部级奖励，在海南省建有稳定的育种基地，具有较强的技术开发和创新能力；截至 2012 年 12 月底，共申请品种权 132 项，获得品种权 82 项；申请专利 17 项，获得专利 17 项，其中发明专利 9 项，并与国内一些高校及相关跨国公司建立合作关系，不断进行技术储备与创新，保证了公司技术水平在同行业的领先性。

公司是国家最早实施育繁推一体化的试点企业，现已形成稳定发展的产业模式，符合国家产业发展支持政策的要求。目前，在新疆、甘肃、宁夏建立了比较稳定的种子生产加工基地，拥有 8 条现代化的以鲜果穗烘干为特点的种子加工系统。“登海”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。

六、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)

登海先锋公司	子公司	农业企业	玉米种子生产销售	\$6,680,000.00	1,799,564,149.28	1,378,398,501.48	636,230,383.08	296,149,171.05	280,655,727.35
昌吉登海公司	子公司	农业企业	玉米种子生产销售	5,000,000.00	67,467,627.96	31,909,677.12	19,519,601.11	2,006,006.87	2,043,791.24
登海良玉公司	子公司	农业企业	玉米种子生产销售	30,000,000.00	154,759,880.95	75,030,123.82	123,571,266.07	51,963,342.46	52,964,642.46
张掖登海公司	子公司	农业企业	玉米种子生产、分装	30,000,000.00	215,211,613.67	30,748,429.77	3,685,685.65	724,021.60	615,174.50
登海五岳公司	子公司	农业企业	玉米种子生产销售	30,000,000.00	54,205,125.81	36,512,275.94	41,130,183.67	6,760,653.20	6,752,615.70
登海福龙公司	子公司	农业企业	玉米种子生产销售	30,000,000.00	45,163,605.76	28,395,017.96		-1,605,388.84	-1,604,982.04

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
伊犁加工厂	5,643	4,460.12	4,460.12	79.04%	
一厂加工车间	671	226.75	670.65	100%	
酒泉生产基地	780	778.83	778.83	100%	
张掖加工厂	16,347	12,301.76	15,417.46	94.31%	
合计	23,441	17,767.46	21,327.06	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势分析

国务院2011年4月出台的《关于加快推进现代农作物种业发展的意见》，明确地指出了农作物种业的核心地位，即农作物种业是国家战略性、基础性的核心产业，是促进农业长期稳定发展、保障国家粮食安全的根本，种子企业是商业化育种的主体，是种业发展的主体。党的“十八大”提出的坚持走“新四化”道路，协调发展，农业现代化列入其中。《全国现代农作物种业发展规划（2012-2020年）》已经公布，国家加快发展现代农作物种业的措施正在稳步推进。

随着中央对农业一系列的补贴优惠政策的落实，农民种粮积极性不断提高，全国玉米种植面积居主要农作物种植面积之首，有关数显示已达到5.24亿亩并呈现小幅增长的趋势，东北春玉米区由于受大豆种植面积减少的影响，玉米种植面积增长较大，高产、早熟、耐密、抗性好、品质好、适合机械化收获等优良的玉米品种有较大的需求空间。

目前，我国种业发展正处于战略转型、产业升级时期，国内种业企业“小散弱”的现象在短时期内仍然存在，不同种植区内品种偏多，并且多数种子企业库存量上升，再加上套牌等侵权种子充斥市场，国内种子市场竞争日趋激烈。随着国内种业体制机制的创新发展，种业集中度进一步提高，国家种子执法力度的加大，市场环境将逐步得到改善，公司作为育繁推一体化的企业，从中长期看有较大的发展机遇。

纵观行业发展前景和业内竞争情况，公司所处的行业仍然具有新的机会，公司将紧紧依靠科研创新能力，进一步完善产品（品种）结构，积极抓住种业发展的机遇，做好市场布局，进一步提升竞争优势。

（二）2013年工作计划

2013年，公司将按照“继续保持可持续、又好又快发展”的总体工作要求，面对激烈的市场竞争，克服企业运营成本持续增长等不利因素，以“不断实现杂交玉米高产攻关、高产品种选育新突破”和“提升登海种业产业化水平”为目标，以市场为导向，坚持科研创新，立足内部管理，充分挖掘生产经营潜力，及时调整经营战略，强化市场营销与服务，继续保持公司健康、快速发展，并重点做好以下工作：

1、坚持科研创新，促进和提升公司核心竞争力。

围绕“自主创新，建设创新型登海种业”这一中心任务，整合优化现有科研资源，加大科研投入，不断增强科研创新能力，积极争取科研项目，加强科技人才与国内外的学术交流与合作。

2、加强销售服务网络建设 提升市场营销和技术服务能力。

进一步树立现代营销理念，根据全国不同区域的特点，加强销售队伍、代理商队伍、零售商队伍建设，完善销售服务网络体系，持续推行创新营销，提高公司主推品种的市场占有率。继续做好登海678（山东省）、登海3792（河北省）、登海605（山西、浙江）登海哈1号（黑龙江）等新审定品种的市场推介及售后服务，稳定增加黄淮海区域的市场份额，强化适合东华北区域种植品种的市场开发力度，推动产品结构进一步优化升级。

3、坚持人才发展战略，打造专业高效团队，助力推进公司跨越发展。

深入做好人力资源管理工作，持续完善用人机制；积极构建发展平台，建立科学的绩效考核和激励机制，不断完善人才引进、培养、使用的新举措、新机制；建立多元人才培养机制，突出培养创新型技术人才和复合型管理人才。

4、完善公司项目建设，促进产业规模升级

继续增加投入，完善伊犁分公司加工厂扩建项目建设，确保 2013年 8 月末竣工交付使用，以满足生产基地种子果穗烘干和按粒包装的加工需要，提高种子加工质量，确保种子质量达标。

5、抓住种业发展机遇，推进公司规模化发展

按照中央一号文件精神要求要求，积极探索跨单位、跨地区的具有创新能力的企业等经济实体的合作方式，增强母、子公司协调发展的能力，加快公司规模化发展的步伐，促进公司可持续发展。

6、加强企业管理，促进公司健康发展

加强财务预算管理，厉行节约，倡导文明，建设综合素质高、业务能力强的员工队伍，打造积极向上的企业文化，增强企业凝聚力，让公司核心价值观得以体现，使员工焕发活力和激情，充分发挥工作积极性，通过文化创新推动公司创新发展。

（三）公司完成在建投资项目的资金需求情况简要说明。

伊犁分公司加工厂扩建项目于2012年5月开工建设，计划资金投入5643万元人民币，其中国拨资金投入1200万元，自有

资金投入4443万元，建设两条每批次处理1500吨鲜果穗的现代化种子加工线。至2012年年末，完成了一条加工线的设备安装调试并投入运行，另一条加工线系统尚在安装调试过程中，实际投入资金4460.12万元。2013年，该扩建项目尚需投入资金1182.88万元，同时增加二期工程建设，计划投入资金2330万元，两项合计所需资金3512.88万元，主要由自有资金投入。

（四）可能面对的风险

- 1、假冒、套牌等侵权种子充斥市场，将影响公司的种子销售，新品种合理推广也会受到一定影响；
- 2、土地价格（亩保产值）逐年攀升以及人力成本上升导致生产成本逐年提；
- 3、近几年自然灾害和生物灾害呈现出频发、多发性，玉米、蔬菜种子在生产加工过程中，如遇到高温、风雹等极端性气候，将直接影响种子的产量和质量，增加种子生产加工的风险。

以上因素将影响公司经营目标的顺利实现。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

登海福龙公司成立于2012年5月15日，注册资本人民币3,000万元，其中公司出资1,530万元，占注册资本的51%，为公司控股子公司，拥有实质控制权，本期纳入合并财务报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据公司章程中关于现金分红事项的规定，公司一直严格按照要求经董事会和股东大会审议后制定现金分红具体方案。

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第57号）、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、山东证监局《关于转发证监会<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>（鲁证监发[2012]18号）的要求及《公司章程》等有关规定，为更好的保障投资者权益，公司于2012年8月26日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》（对原有章程中关于现金分红方面的规定作了相应的修改）、《山东登海种业股份有限公司未来三年（2012—2014年）股东回报规划》，本次《关于修订公司章程的议案》及《山东登海种业股份有限公司未来三年（2012—2014年）股东回报规划》已经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。公司将遵照修订后的章程、规划及有关规定，继续贯彻执行现金分红的有关工作，公司将继续根据业务发展具体情况并结合公司章程要求，制定合理的现金分红制度，注重回馈股东，致力于为股东创造更多回报。

近三年，公司的现金分红决策得到了较好的执行，充分征求了独立董事的意见，有效的保障了中小股东的利益，并在年度报告及相关媒体上进行了及时而准确的披露。

报告期内，公司董事会详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司2011年度盈利情况和2012年度投资、支出计划

等实际情况，制定了公司2011年度利润分配预案，2011年度利润分配预案已2012年4月19日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过，并经2012年5月11日召开的公司2011年度股东大会审议通过。根据2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日公司总股本35200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元人民币（含税），共计派发3520万元人民币，并于2012年5月15日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登了2011年度权益分派实施公告，本次利润分配的股权登记日为2012年5月18日，除息日为2012年5月21日。2011年度利润分配方案已实施完毕。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	35,200,000.00
可分配利润（元）	160,713,063.76
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
本年度利润分配预案：根据公司的实际情况，公司拟以 2012 年 12 月 31 日的总股本 35200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），实际分配利润 35,200,000 元，余额结转下年度。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（1）2010年度利润分配方案

公司以2010年12月31日的总股本17600万股为基数，向全体股东每10股转增10股派发现金红利2.00元（含税），共计分配利润35,200,000.00元。

（2）2011年度利润分配方案

公司以2011年12月31日的总股本35200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计分配利润35,200,000元。

（3）2012年度利润分配预案

公司拟以2012年12月31日的总股本35200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计分配利润35,200,000元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	35,200,000.00	257,767,333.88	13.66%
2011 年	35,200,000.00	232,221,025.03	15.16%
2010 年	35,200,000.00	208,745,761.59	16.86%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司已编制了《2012年度社会责任报告》并披露，详见2013年4月23日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月08日	公司驻地	实地调研	机构	平安证券、博时基金	公司的经营情况,新品种的审定、推广和销售情况、制种成本及规划等
2012年02月10日	公司驻地	实地调研	机构	中信证券、中邮基金、中银基金、易方达基金	公司经营情况、新品种的推广情况、销售网络及队伍建设、成本和毛利率情况等
2012年02月21日	公司驻地	实地调研	机构	新价值投资、德邦证券、长江证券	公司的经营情况、DH605的销售、制种成本、销价等、新品种的研发、审定和推广、农业政策的相关影响等
2012年03月01日	公司驻地	实地调研	机构	景顺长城基金、鹏华基金、宏源证券、广州证券	公司的经营情况、品种审定和推广情况、国家农业政策的影响、制种成本及规划情况
2012年03月15日	公司驻地	实地调研	机构	安邦资产管理、淡水泉投资、招商证券	公司的销售团队、销售渠道、DH605的销售情况制种成本、1号文、8号文对企业的好处、两证管理办法对企业的影响、品种审定及绿色通道情况、品种研发的瓶颈、京科968及丹东良玉玉米新品种的销售区域等
2012年06月01日	公司驻地	实地调研	机构	瀚伦投资	公司经营情况、公司的销售团队、销售渠道、DH605的销售情况、制种成本、国家农业政策对企业的影响、品种审定、品种研发的瓶颈、京968及丹东良玉玉米新品种的销售区域等
2012年08月28日	公司驻地	实地调研	机构	国信证券、高瓴资本管理有限公司、中通资产民生人寿、英大证券红塔证券、纽银基金	公司的销售团队、销售渠道建设、DH605的销售情况、制种成本、1号文、8号文对企业的好处、两证管理办法对企业的影响、

					品种审定及绿色通道情况、品种研发的瓶颈、京科 968 及丹东良玉米新品种的销售区域及该子公司发展情况等。
2012 年 09 月 10 日	公司驻地	实地调研	机构	招商银行	参观农民大田种植及公司第十六试验场高产品种植情况、公司的经营及团队健身情况、登海 605 的市场表现及销售情况等
2012 年 10 月 26 日	公司驻地	实地调研	机构	中欧基金、长江养老保险、中银基金、海通证券	公司销售情况、研发投入、品种审定等情况。国家政策对公司发展的影响。公司的利润增长点及长远规划。
2012 年 10 月 29 日	公司驻地	实地调研	机构	东方证券、华泰柏瑞、富安达基金、浙商基金、齐鲁证券、财通基金、信达澳银	公司的销售团队、销售渠道建设、DH605 的销售情况、制种成本、1 号文、8 号文对企业的好处、两证管理办法对企业的影响、品种审定及绿色通道情况、品种研发的瓶颈、京科 968 及丹东良玉米新品种的销售区域及该子公司发展情况等。
2012 年 10 月 31 日	公司驻地	实地调研	机构	韩国未来资产基金管理公司、光大证券、宏源证券、安信证券、国投瑞银、嘉实基金、中信证券	公司的团队建设、生产、经营和科研情况，新品种审定、绿色通道，京科 968 及丹东良玉米新品种的销售区域及该子公司发展情况等。
2012 年 11 月 02 日	公司驻地	实地调研	机构	华泰证券	公司的销售情况，主推品种的大田表现。公司经营政策、生产安排、品种审定等情况。
2012 年 12 月 11 日	公司驻地	实地调研	机构	华夏基金、长江证券	公司的销售情况，主推品种的大田表现，新品种的审定、公司经营策略、生产安排等情况。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

出售资产情况概述

3、企业合并情况

无

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
莱州市农业科学院	控股公司	接受劳务	餐饮服务	市场价格	市场价格	144.25	33.74%	现金结算	144.25		
莱州市农业科学院	控股公司	销售商品	转商的玉米种及玉米	市场价格	市场价格	40.7	0.04%	现金结算	40.70		
合计				--	--	184.95	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

4、其他重大关联交易

关联租赁情况

公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
山东登海种业股份有限公司	莱州市农业科学院	房屋建筑物	2009-10-25	2013-10-24	协议定价	350,000.00

说明：2009年10月25日公司与莱州市农业科学院签订《资产使用协议》，将培训中心提供给莱州市农业科学院使用，期限2年。2011年10月24日到期后，双方续签协议，年使用费用为人民币35万元整，期限2年。

2012年10月24日，公司与莱州市农业科学院签定《转商玉米种子销售及餐饮服务协议书》，公司将作为转商处理的玉米种子及玉米，以莱州市农业科学院的需求量和当地玉米市场价为结算价格随时结算。莱州市农业科学院为本公司提供餐饮服务，并以当地餐饮市场价格按月结算。

四、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
无										

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	山东天恒信有限责任会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	张敬鸿、庞勇

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

六、其他重大事项的说明

1、2012年4月19日，公司召开的第四届董事会第十一次会议批准设立沈阳登海福龙种业有限公司，注册资本人民币3000万元，其中：公司出资占注册资本的51%，沈阳世宾育种研究所出资占注册资本的49%。

2、2012年9月25日，本公司入围农业部第1832号公告的首批32家育繁推一体化《农作物种子经营许可证》企业名单。

3、2012年12月31日，本公司向国家发改委申报的“高产玉米新品种培育与产业化开发项目”获得国家补助资金1200万元。

4、报告期内，公司发生的重大事件的信息披露索引

序号	披露内容	刊登日期	披露媒体
1	2011年度业绩快报	2012-02-29	中国证券报、证券

2	2012年一季度业绩预告公告	2012-03-31	时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
3	关于召开2011年度股东大会通知	2012-04-21		
4	2011年募集资金年度存放与使用情况的审核报告			
5	董事会2011年募集资金年度存放与使用情况的专项报告			
6	董事会关于2011年度内部控制情况的自我评价报告			
7	独立董事就相关事项发表的独立意见			
8	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明			
9	关于公司2011年度内部控制鉴证报告			
10	独立董事2011年度述职报告			
11	关于成立沈阳登海福龙种业有限公司的公告			
12	第四届公司董事会第十一次会议决议公告			
13	监事会第八次会议决议公告			
14	2011年年度报告摘要			
15	2011年年度报告			
16	2011年年度审计报告			
17	关于举行2011年年度报告网上说明会的通知			2012-04-24
18	2012年第一季度报告全文			2012-04-26
19	2012年第一季度报告正文			
20	2011年度股东大会决议公告	2012-05-12		
21	2011年度股东大会法律意见书			
22	2011年度权益分派实施公告	2012-05-15		
23	关于举行2012年投资者网上接待日的公告			
24	2012半年度业绩快报	2012-07-31		
25	2012年半年度报告	2012-08-28		
26	2012年半年度报告摘要			
27	2012年半年度财务报告			
28	第四届董事会第十三次会议决议公告			

29	第四届监事会第十次会议决议公告		
30	独立董事关于公司第四届董事会第十三次会议审议相关事项的独立意见		
31	公司章程（2012年8月）		
32	关于修订《公司章程》的议案		
33	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知		
34	未来三年（2012~2014年）股东回报规划		
35	2012年第一次临时股东大会法律意见书	2012-09-17	
36	2012年第一次临时股东大会决议公告		
37	关于申报《农作物种子经营许可证》及“生物育种能力建设与产业化专项项目”的说明	2012-09-20	
38	关于获得育繁推一体化《农作物种子经营许可证》的公告	2012-09-27	
39	关于早熟、高产品种登海618夏玉米高产田测产验收结果的公告	2012-10-10	
40	2012年第三季度报告正文	2012-10-25	
41	2012年第三季度报告全文		
42	控股子公司玉米新品种通过国家审定的公告	2012-12-29	

七、公司子公司重要事项

1、报告期内，山东登海先锋种业有限公司的玉米新品种-先玉808，经河南省农作物品种审定委员会第七届第三次会议审定通过，审定编号豫审玉[2012]005号。

2、报告期内，丹东登海良玉种业有限公司选育的玉米新品种良玉918，经辽宁农作物品种审定委员会第三十四次会议审定通过，审定编号辽审玉[2012]574号；良玉99玉米新品种经第三届国家农作物品种审定委员会审定通过，审定编号2012008。

3、报告期内，沈阳登海福龙种业有限公司的玉米新品种世宾606、世宾607，经辽宁农作物品种审定委员会第三十四次会议审定通过，审定编号辽审玉[2012]582号、辽审玉[2012]590号。

4、2012年9月，张掖市登海种业有限公司2.6万吨种子加工生产线项目一期工程竣工投产。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	23,580,780	6.7%				1,019,063	1,019,063	24,599,843	6.99%
5、高管股份	23,580,780	6.7%				1,019,063	1,019,063	24,599,843	6.99%
二、无限售条件股份	328,419,220	93.3%				-1,019,063	-1,019,063	327,400,157	93.01%
1、人民币普通股	328,419,220	93.3%				-1,019,063	-1,019,063	327,400,157	93.01%
三、股份总数	352,000,000	100%				0	0	352,000,000	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		39,450	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				44,911	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
莱州市农业科学院	境内非国有法人	53.1%	186,899,227	98,300	0	186,899,227		

	人							
李登海	境内自然人	7.28%	25,625,600		19,219,200			
毛丽华	境内自然人	1.54%	5,435,000		4,076,250			
莱州市高新投资有限责任公司	国有法人	1.44%	5,060,000				冻结	2,200,000
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	3,419,614					
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	2,486,327					
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.67%	2,349,207					
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.65%	2,287,747					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.57%	2,000,000					
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	国有法人	0.46%	1,608,731					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李登海为本公司控股股东莱州市农业科学院的实际控制人，毛丽华为公司控股股东莱州市农业科学院的股东。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人未知。							

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
莱州市农业科学院	186,899,227	人民币普通股	186,899,227
李登海	6,406,400	人民币普通股	6,406,400
莱州市高新投资有限责任公司	5,060,000	人民币	5,060,000

		币普 通股	
中国银行—嘉实主题精选混合型 证券投资基金	3,419,614	人民 币普 通股	3,419,614
中国工商银行—诺安股票证券投 资基金	2,486,327	人民 币普 通股	2,486,327
中国人寿保险（集团）公司—传 统—普通保险产品	2,349,207	人民 币普 通股	2,349,207
中国银行—易方达深证 100 交易 型开放式指数证券投资基金	2,287,747	人民 币普 通股	2,287,747
中国农业银行—中邮核心优选股 票型证券投资基金	2,000,000	人民 币普 通股	2,000,000
中国工商银行—融通深证 100 指 数证券投资基金	1,608,731	人民 币普 通股	1,608,731
中国银行—嘉实稳健开放式证券 投资基金	1,556,356	人民 币普 通股	1,556,356
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	李登海为本公司控股股东莱州市农业科学院的实际控制人，毛丽华为公司控股股东莱州市农业科学院的股东。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人未知。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
莱州市农业科学院	王继明	1989 年 09 月 18 日	70582294-4	6380 万元人民币	加工、养殖：猪、牛、 羊、鸡等；种植：农作 物
经营成果、财务状况、现金 流和未来发展战略等	2012 年全年完成营业收入 218.28 万元，实现营业利润 13.82 万元，净利润 1414.33 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，总资产达 4.56 亿元。				
控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公	无				

司的股权情况	
--------	--

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

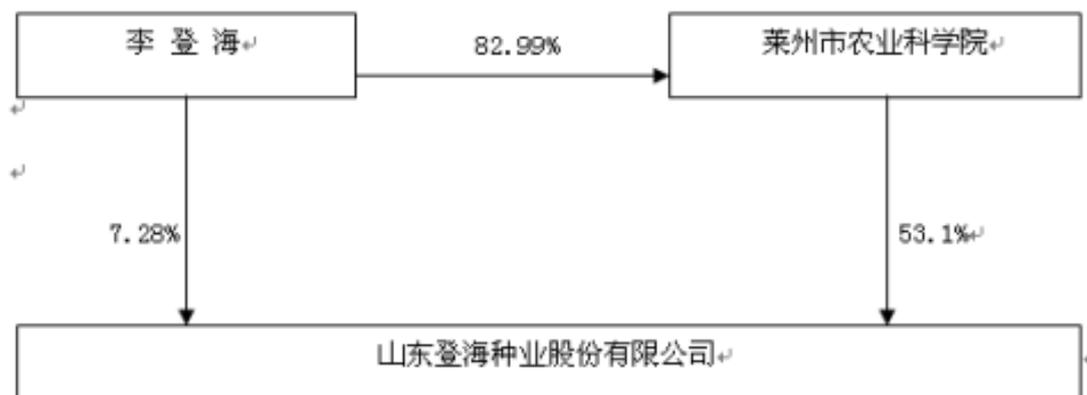
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李登海	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	山东登海种业股份有限公司董事长、山东登海先锋种业有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
李登海	董事长	现任	男	64	2010年05月13日	2013年05月13日	25,625,600	0	0	25,625,600
毛丽华	副董事长	现任	女	54	2010年05月13日	2013年05月13日	5,435,000	0	0	5,435,000
王均邦	董事	现任	男	68	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
王寰邦	董事	现任	男	72	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
宋同明	董事	现任	男	76	2010年05月13日	2013年05月13日	380,440	0	0	380,440
薛旭	独立董事	现任	男	48	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
张凤山	独立董事	现任	男	54	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
杨伟程	独立董事	现任	男	67	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
赵久然	独立董事	现任	男	51	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
李洪玲	监事	现任	女	38	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
王玉玲	监事	现任	女	50	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
杨今胜	监事	现任	男	39	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
姜卫娟	监事	现任	女	43	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
王广利	监事	现任	男	41	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
李小霞	总经理	现任	女	48	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0

王龙祥	财务总监	现任	男	42	2010年05月13日	2013年05月13日	0	0	0	0
原绍刚	副总、董事会秘书	现任	男	50	2010年08月26日	2013年05月13日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	31,441,040	0	0	31,441,040

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

李登海先生：中国国籍，1949 年 9 月出生，大专学历，研究员，享受国务院特殊津贴专家。

担任的重要职务和任期：先后担任第八届全国人大代表、全国人大常委会委员；第九届全国人大代表、全国人大常委会委员、全国人大农业与农村委员会委员；第十届全国人大代表、全国人大农业与农村委员会委员；第十一届全国人大代表、全国人大农业与农村委员会委员；第十二届全国人大代表、全国人大农业与农村委员会委员；中共十四大、十七大代表、十八大代表；中共第八届、第九届山东省委委员。第八届全国青联副主席、山东省青联副主席。现任山东登海种业股份有限公司董事长、山东登海先锋种业有限公司董事长、国家玉米工程技术研究中心（山东）主任、中国作物学会副理事长、山东农业大学教授、山东省种子协会会长。

主要成果：1972 年至今，进行紧凑型玉米杂交种的育种研究，主持选育了 40 多个在我国玉米生产上应用的玉米骨干自交系，育成 58 个通过省级以上审定的玉米杂交种。

从 1972 年开始到现在，连续 41 年不间断地进行玉米高产攻关研究，推动了我国玉米高产；从 1973 年开始到现在，连续 40 年进行了 106 代的选育高产玉米杂交种的研发工作，选育出了 50 多个紧凑型杂交玉米的高产品种，育出了具有高配合力的 40 多个紧凑型玉米骨干自交系，丰富了我国的玉米种质资源，推动了全国紧凑型玉米育种科研工作的发展；从 1990 年开始到现在，进行了 23 年小麦玉米一年两季创高产研究，小麦、玉米当年两季同地亩产可以至少达到 1500 公斤以上。

李登海玉米创新的四个第一：1979 年在我国第一个育成了亩产超过 750 公斤的紧凑型玉米杂交种掖单二号，并获得国家星火一等奖；1989 年在我国第一个育成了亩产超过 1000 公斤（吨粮）的紧凑型高产玉米杂交种掖单 13 号，并获得国家科技进步一等奖；2005 年在我国第一个育成了亩产超过 1100 公斤，最高产量达到 1402.86 公斤的新品种登海 661；1989 年主持选育成功我国第一个应用最广、育成品种最多，具有高产优良性状的中矮秆、紧凑型、大穗型、高配合力自交系 478，获山东省科技进步一等奖。

先后承担主持国家、省部级课题项目 43 项。先后获得“国家星火一等奖”、“国家科技进步一等奖”等国家和省部级科技奖励 15 项。1995 年，获“亚洲农业研究发展基金奖”；1999 年，人事部“记一等功”；2005 年，与袁隆平先生一同获亚太地区种苗协会的奖励，授予“中国玉米产业重大贡献奖”；2007 年，获“山东省科学技术最高奖”；2008 年 4 月，获得第二届中华农业英才奖；2008 年 12 月，获得国家第四届发明创业奖；2009 年，被评为中国民营科技发展功勋企业家；2009 年 4 月，被中国发明协会、国家科学技术奖励工作办公室等单位联合授予“第四届中国发明创业奖特等奖”，同时荣获“中国当代发明家”荣誉称号；2009 年李登海当选为“第二届全国敬业奉献道德模范”、“100 位新中国成立以来感动中国人物”，被中宣部确定为重大典型“时代先锋”；2010 年荣获 CCTV 2009 年度三农人物。2011 年被评为“全国粮食生产突出贡献农业科技人员”；2011 年中共中央组织部授予“全国优秀共产党员”荣誉称号；2012 年山东省人民政府授予“山东省科技兴农功勋科学家”称号。

毛丽华女士：中国国籍，1959 年 2 月出生，高级农艺师，大专学历。1977 年参加工作，一直从事玉米高产栽培技术的研究工作。2004 年“高产玉米新品种掖单 13 号选育和推广”获国家科技进步一等奖第 3 位主要完成人；2004 年、2005 年“优质玉米自交系‘478’的选育与应用”分别获烟台市、山东省科技进步一等奖第 3 位主要完成人。曾被授予“全国十大农民女状元”、“全国三八红旗手”、“全国‘双学双比’女能手”、“2008-2013 年度山东省有突出贡献的中青年专家”、“烟台市劳动模范”等荣誉称号。现任山东登海种业股份有限公司副董事长，未兼任其他单位职务。

王均邦先生：中国国籍，1945 年 5 月出生，高级农艺师，大学本科学历，享受国务院特殊津贴。1983 年参加工作，一直从事蔬菜和特种玉米新品种选育研究。先后担任山东登海种业股份有限公司董事、总经理、副总经理等职务，现任山东登海

种业股份有限公司董事，中国种子协会蔬菜种子分会常务理事。近五年来，着重致力于技术创新、科研育种和新品种开发工作，2006年10月-2008年10月承担了烟台市科学技术发展计划项目-玉米高产优质品种选育，2007年10月-2009年10月实施了蔬菜新品种选育及质量安全生产技术研究，2008年10月-2010年10月完成了彩色糯玉米种质创新和新品种选育及应用开发等科研课题。2008年11月由烟台科技局批复组建了烟台市大白菜工程技术研究中心。2011年12月16日由山东省科技厅批复组建了山东省大白菜工程技术研究中心。

主要成果及奖励：近五年来，育出并通过省（国）审（鉴）定的品种：大白菜种5个，甜、糯玉米种6个，其它（萝卜、西葫芦、茄子等）新品种4个。

宋同明先生：中国国籍，1937年9月出生，教授。1981—1983年在美国伊利诺大学进修，1983年3月被聘为该校农学系名誉教授，为农业部有突出贡献中青年专家。曾任中国农科院研究生院兼职教授、北京市人民政府顾问团顾问和美国杜邦公司、孟山都公司顾问。主要从事细胞遗传和特用玉米的遗传育种研究，曾主持“六五”至“九五”高油玉米育种攻关课题，培育了大量高油玉米自交系及其杂交种，创造了独居知识产权的BHO、AHO等高油玉米基础群体，使我国在高油玉米种质创新及杂交种培育均达到世界领先水平，曾获得部级一等、二等奖多项，获得2006年度国家科技发明二等奖一项。现任山东登海种业股份有限公司董事。

王寰邦先生：中国国籍，1940年5月出生，1963年大学毕业。先后在国内以及英国、澳大利亚、香港等地金融机构担任领导职务。2001年底退休后曾任几家上市公司独立董事。现担任山东登海种业股份有限公司董事。自1997年起享受国务院特殊津贴。

杨伟程先生：中国国籍，1946年11月出生，中共党员，大专学历。1965年8月参加工作；1984年5月取得律师资格并从事律师工作；1993年6月获一级律师（正高级职称）任职资格；1999年5月司法部授予“全国十佳律师称号”；2000年4月国务院授予“全国先进工作者”称号；2000年10月至今任山东琴岛律师事务所主任；2001年国务院批准为“享受国家政府特殊津贴专业技术人员”；连续多届担任山东省律师系列高级职称评审委员会副主任委员；2006年获“中国律师特殊贡献奖”；2009年获“山东省100位为新中国成立、建设作出突出贡献的英雄模范人物”，现任山东华泰纸业股份有限公司独立董事、联化科技股份有限公司独立董事、青岛金王应用化学股份有限公司独立董事、山东登海种业股份有限公司独立董事。

社会兼职：第十届、第十一届、第十二届全国人民代表大会代表；第四届、五届、六届中华全国律师协会副会长；山东省律师协会会长；山东省人民政府参事；山东省人大特聘立法咨询员；山东省高级人民法院特邀监督员；青岛大学客座教授；青岛市经济法、行政法研究会副会长；青岛市劳动模范协会会长。

薛旭先生：中国国籍，1965年2月出生。现任北京大学国际经济研究所国际营销与品牌战略研究中心主任、研究员。兼任中国市场学会营销专家委员会副主任、秘书长。毕业于北京大学经济学院经济管理系，并在北京大学工作，北京大学战略管理课程的首创者；1992年至今，北京大学经济学院国际经济贸易系，主讲战略管理、市场营销、国际市场营销；现任山东登海种业股份有限公司独立董事。

社会兼职：1994年担任中国首家海外上市公司----青岛啤酒股份有限公司战略顾问，成为青岛啤酒第一个发展战略规划的主持人，及中国上市公司第一家战略规划的主持人。从90年代中期至今，曾先后担任张裕葡萄酒、云南红塔集团等多家国内知名大型企业集团的顾问。并曾经为摩托罗拉、美国斯普林特等世界知名公司主持市场研究项目。

赵久然先生：中国国籍，男，1962年8月出生，中共党员，博士。现任北京市农林科学院玉米研究中心主任，研究员。兼任中国作物学会副秘书长、中国作物学会玉米专业委员会副主任委员、中国作物学会栽培专业委员会副主任委员及玉米学组组长、首都师范大学及北京农学院兼职教授、研究生导师等。曾获农业部先进工作者、全国粮食生产突出贡献科技工作者、全国五一劳动奖章、国务院特殊津贴专家、北京市突出贡献专家、推动北京创造十大科技人物等荣誉。北京农业育种创新服务平台玉米首席专家。先后获国家及北京市科学技术奖励多项。现兼任北京农科院种业科技有限公司董事、山东登海种业股份有限公司独立董事等。

张凤山先生：中国国籍，1959年10月出生，中共党员。毕业于山东省供销职工大学企业管理专业。1980年1月至1996年5月在山东济南市土产杂品总公司，职务总经理助理；1996年5月至1999年12月在山东济南审计师事务所工作，职务副所长；2000年1月至今在山东海天有限责任会计师事务所工作，职务所长。1995年9月，取得律师执业资格；1998年4月，取得中国注册资产评估师执业资格；1998年5月，取得中国注册会计师执业资格；1999年12月，取得中国注册税务师执业资格；2000年12月，取得土地估价师执业资格；2002年5月，取得独立董事资格。现任山东登海种业股份有限公司独立董事。

2、监事

李洪玲女士： 监事会召集人，中国国籍，1975年出生，1995年毕业于烟台大学法律系，1996年参加工作，2002年就职于山东登海种业股份有限公司，现任公司监事（职工代表监事）、公司企管部主任，未在其他单位兼任职务。

杨今胜先生： 中国国籍，1974年3月出生，硕士，高级农艺师。1997年参加工作，从事玉米新品种试验、栽培研究和科研管理工作。现任山东登海种业股份有限公司监事（职工代表监事）、公司科研管理部主任，未在其他单位兼任职务。

主要成果、奖励及荣誉称号： 2001年9月，“高产抗病玉米新品种掖单22号选育”获山东省科技进步二等奖，第9位完成人；2008年3月被省委组织部省人才办确定为山东省优秀创新团队——“玉米遗传育种与栽培学创新团队”核心成员，并被记山东省集体一等奖；2008年3月被烟台市知识产权局评选为烟台市知识产权系统先进个人；2009年3月，作为主要起草人，起草的“超级玉米高产栽培技术规程”被确定为山东省地方标准，标准编号：DB37/T 1184—2009；2010年3月，被评选为山东省知识产权系统先进个人。先后承担国家863计划、国家科技支撑计划等科研课题22项，在《中国农业科学》、《作物学报》、《玉米科学》、《山东农业科学》等期刊发表论文30多篇。

王玉玲女士： 中国国籍，1963年7月出生，中专学历。1989年12月参加工作，历任莱州市玉米研究所出纳、莱州市农业科学院会计，2006年至今任莱州市农业科学院副院长，现任山东登海种业股份有限公司监事（股东代表监事）。

姜卫娟女士： 中国国籍，1970年5月出生，大专学历，高级农艺师。1988年参加工作，长期从事玉米育种和高产栽培研究工作。1993年至2000年任莱州市农科院玉米所副所长。现任山东登海种业股份有限公司监事（职工代表监事），中国农学会会员，未在其他单位兼任职务。

主要成果、奖励及荣誉称号： 1992年，被烟台市团委授予“烟台市新长征突击手”荣誉称号；1992年，被山东省团委授予“山东省优秀团员”荣誉称号；1994年，“夏玉米亩产900公斤高产规律及配套技术研究”获山东省科技进步三等奖第9位完成人员；1997年，“高产玉米新品种掖单12号选育”获农业部科技进步二等奖第3位主要研究人员；1999年获国家科技部科技进步三等奖第3位主要研究人员；2001年“高产玉米新品种掖单22号选育”获山东省科技进步二等奖第3位主要完成人；2004年1月“高产玉米新品种掖单13号选育和推广”获国家科技进步一等奖第9位主要完成人。1992年被烟台市团委授予“烟台市新长征突击手”荣誉称号，同一年被山东省团委授予“山东省优秀团员”荣誉称号；1999年，被莱州市团委授予“莱州市十大杰出青年”荣誉称号；2000年12月被烟台市委、市政府授予“2001-2004年度专业技术拔尖人才”称号。

王广利先生： 中国国籍，1972年12月出生；大学学历，会计师。1992年参加工作，一直从事财务及经济管理工作。曾任莱州市经济开发投资公司信贷科副科长、莱州市国有资产管理局科长；现任莱州市高新投资有限责任公司副经理、山东登海种业股份有限公司监事。

3、高级管理人员

(1) 总经理

李小霞女士： 中国国籍，1965年10月出生，大专学历。1995年至1999年任莱州市农业科学院院长助理；1999年9月至2001年任登海种业辽南办事处主任；2001年至2007年4月任山东登海种业股份有限公司区域经理，兼任山东登海种业股份有限公司农业高科技研究院辽南试验站站长，2007年5月至今任山东登海种业股份有限公司总经理。

(2) 财务总监

王龙祥先生： 中国国籍，1971年11月出生，会计师，大专学历。1990年参加工作，1993年5月-1998年7月任莱州市农科院远征种子主管会计；1998年2月至2000年11月任莱州市登海种业(集团)有限公司财务科长；2000年12月至2007年4月任山东登海种业股份有限公司财务部会计负责人；2007年5月至今任山东登海种业股份有限公司财务总监。

(3) 董事会秘书

原绍刚先生： 中国国籍，1963年10月出生，大专学历，中共党员。历任山东镁矿矿长办公室和党委办公室主任、恒欣镁业总经理助理、矿党委委员等职。2007年8月应聘到山东登海种业股份有限公司工作至今。2008年1月被公司聘为董事会秘书。2010年8月被聘为公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			取报酬津贴
王玉玲	莱州市农业科学院	副院长	2006年01月 01日		是
王广利	莱州市高新投资有限责任公司	副经理	2007年01月 01日		是
在股东单位任职情况的说明	王玉玲女士、王广利先生在股东单位担任的职务任期自起始日起至至今。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司现行的薪酬制度，由公司执行董事拟定薪酬方案，报董事会或股东大会审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
李登海	董事长	男	64	现任	20.79	0	20.79
毛丽华	副董事长	女	54	现任	14.37	0	14.37
王均邦	董事	男	68	现任	16.11	0	16.11
王寰邦	董事	男	72	现任	5.5	0	5.5
宋同明	董事	男	76	现任	5.5	0	5.5
薛旭	独立董事	男	48	现任	6	0	6
张凤山	独立董事	男	54	现任	6	0	6
杨伟程	独立董事	男	67	现任	6	0	6
赵久然	独立董事	男	51	现任	6	0	6
李洪玲	监事会召集人	女	38	现任	3	0	3
王玉玲	监事	女	50	现任	3.6	0	3.6
杨今胜	监事	男	39	现任	4.6	0	4.6
姜卫娟	监事	女	43	现任	8.2	0	8.2
王广利	监事	男	41	现任	0	0	0
李小霞	总经理	女	48	现任	16.68	0	16.68

王龙祥	财务总监	男	42	现任	11.81	0	11.81
原绍刚	副总经理兼董 事会秘书	男	50	现任	10.55	0	10.55
合计	--	--	--	--	144.71	0	144.71

公司董事、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

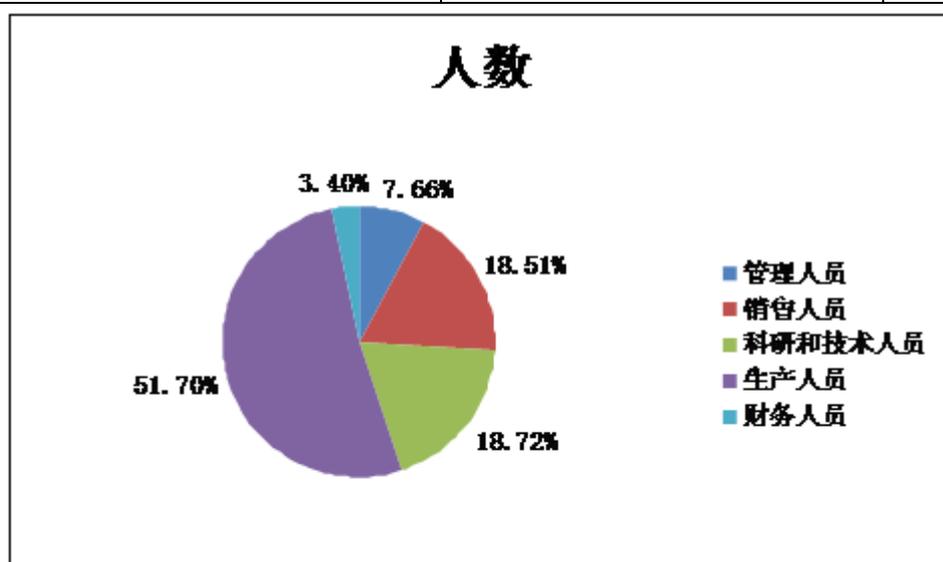
四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

五、公司员工情况

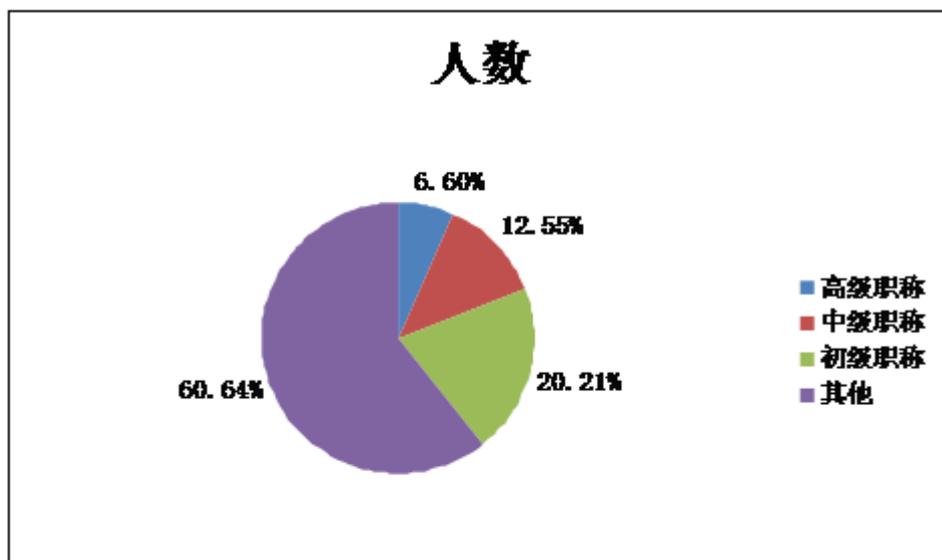
1、截止2012年12月31日，公司在册员工总数940人。

(一) 按专业划分		
类别	人数	比例
管理人员	72	7.66%
销售人员	174	18.51%
科研和技术人员	176	18.72%
生产人员	486	51.70%
财务人员	32	3.40%
总计	940	100.00%



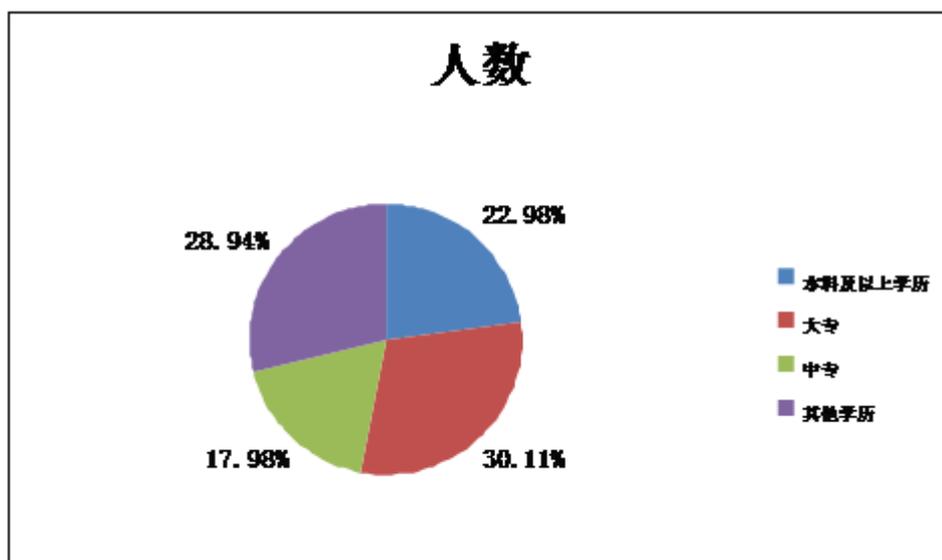
(二) 按职称划分		
类别	人数	比例
高级职称	62	6.60%
中级职称	118	12.55%
初级职称	190	20.21%

其他	570	60.64%
总计	940	100.00%



(三) 受教育程度

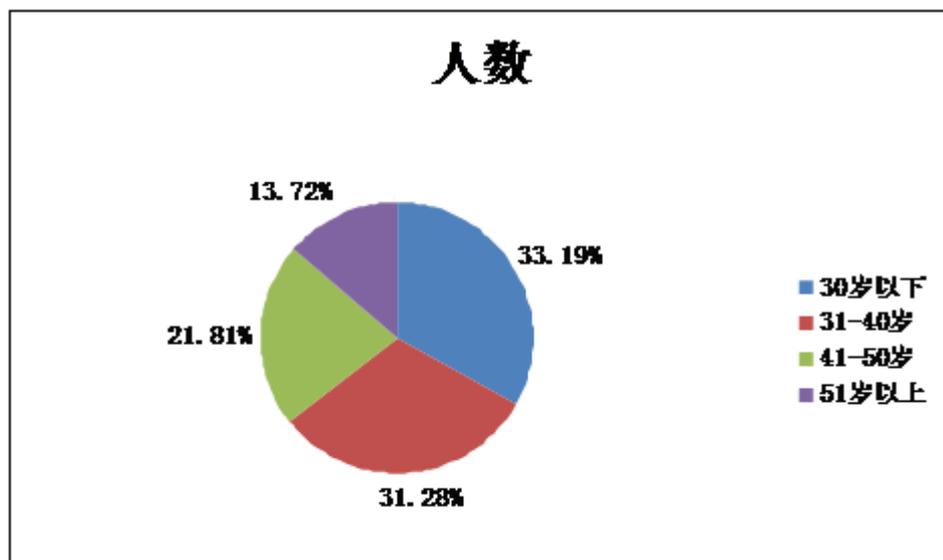
类别	人数	比例
本科及以上学历	216	22.98%
大专	283	30.11%
中专	169	17.98%
其他学历	272	28.94%
总计	940	100.00%



(四) 员工年龄分布

类别	人数	比例
30岁以下	312	33.19%

31-40岁	294	31.28%
41-50岁	205	21.81%
51岁以上	129	13.72%
总计	940	100.00%



2、薪酬政策

公司向员工提供稳定的薪酬，公司加大薪酬向技术人员及生产一线人员倾斜力度，充分调动员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

3、培训计划

结合公司发展战略目标及发展计划，由人力资源部依据对内部员工培训需求调查的结果，以及公司相关培训的政策、财务预算等，统筹各部门的需求，于每年年初拟订年度培训计划，并呈报审核。公司的培训体系包括三个模块：新员工入职培训、内部培训和外部培训。

4、执行社会保险制度和医疗保险制度的情况

公司正式员工均参加了社会养老保险和医疗保险，费用由公司和员工按国家规定共同承担。退休人员基本养老金由公司所在地社会保险机构承担。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。报告期内，公司重新修订了《公司章程》（2012年8月），2012年8月28日披露于巨潮资讯网。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

2、关于控股股东与本公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序、积极推行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了董事会议事规则。

公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；董事会成员当中有四名独立董事，占董事会成员的三分之一以上。

4、关于监事和监事会：公司共有5名监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会建立了监事会的议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公开、公正的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司能充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和咨询工作；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露关联交易、大股东或公司实际控制人的详细资料。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28号）、中国证监会山东监管局《关于切实整改公司治理常见问题的监管通函》（【2011】4号）、中国证监会山东监管局《上市公司持续监管实施办法（试行）》（修订稿）等文件精神，对公司目前执行的各项内部控制制度进行了全面自查，2012年8月26日召开的第四届董事会第十三次会议对《公司章程》进行了重新修订，并经2012年第一次临时股东大会审议通过，确保公司内部控制的合理、完整和有效，保证公司规范运作，促进公司健康发展。为完善公司内幕信息管理制度，做好内幕信息保密及内幕信息知情人登记管理工作，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，以及《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）等文件的规定，并结合本

公司实际情况，公司 2011 年 11 月 22 日召开的第四届董事会第一次临时会议对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订。报告期内，公司如实、完整地记录内幕信息公开前的内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等档案资料；并于内幕信息公开披露后，及时向中国证券监督管理委员会山东监管局、深圳证券交易所报备相关《内幕信息知情人档案》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 11 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度报告全文及其摘要》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》	均审议通过	2012 年 05 月 12 日	《山东登海种业股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》详见刊登于 2012 年 5 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2012-011

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 09 月 16 日	《关于修订公司章程的议案》、《山东登海种业股份有限公司未来三年（2012~2014 年）股东回报规划》	均审议通过	2012 年 09 月 17 日	《山东登海种业股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》详见刊登于 2012 年 9 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2012-016

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
杨伟程	4	1	3	0	0	否
赵久然	4	0	3	1	0	否
薛旭	4	1	3	0	0	否
张凤山	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况 2012年度，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《审计委员会工作实施细则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，主要开展了以下工作：

- (1) 指导和督促内部审计制度的实施；
- (2) 对公司的财务报告和审计部提交的内部审计报告进行审核；
- (3) 针对2012年度报告的披露时间与年审会计师商定了2012年度报告审计工作时间安排；
- (4) 与年审会计师进行沟通，并就年审重要事项进行了讨论。

2、提名委员会的履职情况 提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。2012年度，提名委员会未召开会议。

3、战略委员会的履职情况 战略委员会成员由五名董事组成，其中独立董事三名，由公司董事长担任召集人。2012年度，公司战略委员会认真履行职责，为公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

4、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事二名。报告期内，薪酬与考核委员会未召开会议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务分开方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员分开方面：本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，设立了独立的劳动人事职能部门。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在控股股东单位担任除董事以外的重要职务。

- 3、资产完整方面：所有与公司生产经营有关的资产均归公司所有。
- 4、机构独立方面：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，有独立的办公经营场所。
- 5、财务独立方面：本公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设独立的账户。

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据有关指标和标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，并建立了相关的奖励制度。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据财政部《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，建立起了一套较为完善的内部控制制度，内部控制活动基本涵盖公司所有营运环节，包括但不限于：内部经营管理、质量管理、投资管理、关联交易、资金管理、信息披露等方面，具有较强的指导性，有关内部控制制度能有效传递给各级员工。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司对内控规则落实情况进行自查，并于 2011 年 9 月 28 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《中小企业板上市公司内控规则落实情况自查表》及整改计划。

（一）内部控制的组织结构

公司建立了规范的治理结构和议事规则，在决策、执行、监督等方面划分了明确的职责权限，形成了比较有效的职责分工和制衡机制。在内部控制方面也建立了清晰的组织结构和职责分工。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行，公司审计部直接对董事会负责，在审计委员会指导下开展工作，审计部配有专职审计人员，对公司各内部机构、子（分）公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督，审计部和内审人员独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉。

（二）内部控制的监督机构

为保证内部控制的有效实施，公司设立了两个监督机构：监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；董事会审计委员会负责审查企业的内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。此外，公司还充分利用监管部门组织的各项活动，例如通过公司治理专项活动、公司信息披露相关自查自纠活动、省监管局到公司巡查等工作进行深入自查、整改，不断推动内部控制的健全和完善。

二、内部控制的制度建立情况

为保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高企业经营效果，促进企业战略目标的实现，公司从公司治理、生产经营、财务管理等方面制定和完善了一系列内部控制管理制度。

公司治理方面：公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《高级管理人员、核心技术人员诚信义务的限制性规定》、《独立董事年报工作制度》、《各专业委员会工作实施细则》、《与大股东及关联方资金往来管理制度》、《公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票管理细则》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《山东登海种业股份有限公司子公司重大事项报告制度》等内部控制制度，以保证公司的规范运作。

生产经营方面：公司在生产、经营等各个环节实行标准化管理，制定了一系列涵盖采购管理、生产管理、质量管理、营销管理、环境管理、安全管理等贯穿于公司生产经营活动各环节的内控制度，确保各项工作有章可循。同时，公司通过完成 ISO 9001: 2000 质量体系认证复查、推行精细生产和绩效管理等方式，有效促进管理体系进一步完善。

财务管理方面：公司建立了独立的会计核算体系，并根据《公司法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》等法律、行政法规以及《公司章程》的有关规定，建立了《财务管理制度》，具体包括资金使用管理办法、公司调拨资金结算管理规定、种子（物资）出入库调拨运作管理规定、固定资产管理规定、在建工程管理规定、公司财务内部控制制度等，并明确了授权及签章等内部控制环节。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有的内部控制制度符合我国有关法律、法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。在公司经营管理的各个过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，在资产处置、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。特别是随着公司治理专项活动持续、深入地展开，公司在完善内部控制制度，提高执行力，强化独立董事、董事会各专业委员会以及内部审计部门的职能，提高信息披露质量，加强投资者关系管理工作等方面的工作得到了进一步完善，使公司的内部控制更加有效。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，未发现存在财务报告内部控制重大缺陷情况。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照中国证监会、深圳证券交易所的要求制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息补充的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 21 日
审计机构名称	山东天恒信有限责任会计师事务所
审计报告文号	天恒信审字【2013】13008 号

审计报告正文

山东登海种业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东登海种业股份有限公司（以下简称登海种业公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2012年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是登海种业公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，登海种业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了登海种业公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国注册会计师 张敬鸿

中国注册会计师 庞勇

中国·临沂市

二〇一三年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,557,255,882.13	1,214,949,154.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	67,562,989.21	115,271,748.82
预付款项	29,548,504.70	80,442,707.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,555,501.08	6,279,505.79
应收股利		
其他应收款	11,854,220.15	10,038,047.67
买入返售金融资产		
存货	631,888,474.38	394,714,532.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,304,665,571.65	1,821,695,696.30
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		
投资性房地产	13,240,288.11	13,682,747.21
固定资产	565,511,604.91	379,437,983.19

在建工程	12,103,162.95	32,945,316.68
工程物资		
固定资产清理		68,694.51
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,884,215.23	36,935,675.82
开发支出	168,430.00	99,300.00
商誉		
长期待摊费用	2,297,248.24	2,756,698.22
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	637,204,949.44	465,926,415.63
资产总计	2,941,870,521.09	2,287,622,111.93
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	9,000,000.00
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	94,482,945.37	27,856,756.76
预收款项	277,822,818.46	102,408,865.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,073,498.86	12,662,848.59
应交税费	3,587,986.10	9,492,651.66
应付利息		24,750.00
应付股利		
其他应付款	296,186,540.65	286,674,817.96
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	90,674,539.89	116,234,895.92
流动负债合计	780,828,329.33	564,355,586.51
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	38,735,436.93	22,701,636.82
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,606,204.93	7,127,994.28
非流动负债合计	64,341,641.86	29,829,631.10
负债合计	845,169,971.19	594,185,217.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	352,000,000.00	352,000,000.00
资本公积	64,516,990.04	64,516,990.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	67,181,386.56	58,009,132.11
一般风险准备		
未分配利润	869,204,022.28	655,808,942.85
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,352,902,398.88	1,130,335,065.00
少数股东权益	743,798,151.02	563,101,829.32
所有者权益（或股东权益）合计	2,096,700,549.90	1,693,436,894.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,941,870,521.09	2,287,622,111.93

法定代表人：李登海

主管会计工作负责人：王龙祥

会计机构负责人：李彦

2、母公司资产负债表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	253,562,099.60	73,975,906.96

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,542,944.04	4,011,649.96
预付款项	21,899,086.78	49,757,806.74
应收利息	75,201.07	104,101.88
应收股利		
其他应收款	27,564,345.76	32,405,559.26
存货	289,664,394.72	215,881,945.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	596,308,071.97	376,136,970.18
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	121,104,392.14	83,784,392.14
投资性房地产	13,240,288.11	13,682,747.21
固定资产	273,423,435.81	244,317,061.83
在建工程	11,797,922.95	4,802,425.00
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	27,705,861.63	23,319,904.18
开发支出	168,430.00	99,300.00
商誉		
长期待摊费用	2,118,677.41	2,566,020.83
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	449,559,008.05	372,571,851.19
资产总计	1,045,867,080.02	748,708,821.37
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	59,697,568.76	7,101,318.97
预收款项	90,890,188.49	82,755,070.02
应付职工薪酬	8,790,484.06	8,422,530.86
应交税费	1,600,992.30	559,747.25
应付利息		
应付股利		
其他应付款	191,013,886.25	34,588,142.90
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	14,441,626.77	12,699,043.70
流动负债合计	366,434,746.63	146,125,853.70
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	9,414,688.10	7,566,077.51
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,606,204.93	7,127,994.28
非流动负债合计	35,020,893.03	14,694,071.79
负债合计	401,455,639.66	160,819,925.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	352,000,000.00	352,000,000.00
资本公积	64,516,990.04	64,516,990.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	67,181,386.56	58,009,132.11
一般风险准备		
未分配利润	160,713,063.76	113,362,773.73
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	644,411,440.36	587,888,895.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,045,867,080.02	748,708,821.37

法定代表人：李登海

主管会计工作负责人：王龙祥

会计机构负责人：李彦

3、合并利润表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,170,806,749.28	1,152,988,833.18
其中：营业收入	1,170,806,749.28	1,152,988,833.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	731,213,708.74	732,781,355.12
其中：营业成本	476,035,198.85	482,592,447.49
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	442,486.70	265,783.57
销售费用	128,920,422.13	106,198,395.88
管理费用	159,565,999.95	161,755,762.26
财务费用	-30,733,391.56	-24,682,880.41
资产减值损失	-3,017,007.33	6,651,846.33
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）		
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）	439,593,040.54	420,207,478.06
加：营业外收入	5,952,905.80	4,272,586.06
减：营业外支出	12,492,129.38	6,391,690.84
其中：非流动资产处置损	1,284,867.48	251,468.57

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	433,053,816.96	418,088,373.28
减：所得税费用	9,290,161.38	5,333,553.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	423,763,655.58	412,754,820.05
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	257,767,333.88	232,221,025.03
少数股东损益	165,996,321.70	180,533,795.02
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.7323	0.6597
（二）稀释每股收益	0.7323	0.6597
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	423,763,655.58	412,754,820.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	257,767,333.88	232,221,025.03
归属于少数股东的综合收益总额	165,996,321.70	180,533,795.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：李登海

主管会计工作负责人：王龙祥

会计机构负责人：李彦

4、母公司利润表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	372,760,676.83	255,122,040.59
减：营业成本	176,722,195.76	127,942,054.07
营业税金及附加	233,666.14	104,759.20
销售费用	55,371,212.19	36,068,300.00
管理费用	53,916,725.08	49,343,460.08
财务费用	-668,185.96	-1,941,944.51
资产减值损失	-332,438.49	-357,773.33
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）		

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）	87,517,502.11	43,963,185.08
加：营业外收入	9,907,775.86	4,181,123.17
减：营业外支出	4,334,160.94	6,178,515.00
其中：非流动资产处置损失	367,770.87	124,071.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,091,117.03	41,965,793.25
减：所得税费用	1,368,572.55	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,722,544.48	41,965,793.25
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2606	0.1192
（二）稀释每股收益	0.2606	0.1192
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	91,722,544.48	41,965,793.25

法定代表人：李登海

主管会计工作负责人：王龙祥

会计机构负责人：李彦

5、合并现金流量表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

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	1,446,394,487.13	907,966,920.90
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	58,623,946.42	30,826,397.36
经营活动现金流入小计	1,505,018,433.55	938,793,318.26
购买商品、接受劳务支付的现金	566,138,483.80	597,511,160.99
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	71,420,136.69	64,577,233.24
支付的各项税费	32,393,853.72	11,214,713.08
支付其他与经营活动有关的现金	310,960,478.77	145,232,470.11
经营活动现金流出小计	980,912,952.98	818,535,577.42
经营活动产生的现金流量净额	524,105,480.57	120,257,740.84
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	543,717.11	527,609.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	543,717.11	527,609.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,228,591.73	89,523,097.06
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	157,228,591.73	89,523,097.06
投资活动产生的现金流量净额	-156,684,874.62	-88,995,488.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,700,000.00	1,120,000.00

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	5,000,000.00	9,000,000.00
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	19,700,000.00	10,120,000.00
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,813,525.00	35,715,075.00
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		
筹资活动现金流出小计	44,813,525.00	35,715,075.00
筹资活动产生的现金流量净额	-25,113,525.00	-25,595,075.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-353.11	-2,347.58
五、现金及现金等价物净增加额	342,306,727.84	5,664,830.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,214,949,154.29	1,209,284,324.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,557,255,882.13	1,214,949,154.29

法定代表人：李登海

主管会计工作负责人：王龙祥

会计机构负责人：李彦

6、母公司现金流量表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

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	389,787,416.74	237,135,211.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	163,019,728.75	32,739,358.74
经营活动现金流入小计	552,807,145.49	269,874,570.46
购买商品、接受劳务支付的现金	160,614,571.34	184,531,289.35
支付给职工以及为职工支付的现金	29,484,240.49	27,139,165.13
支付的各项税费	3,005,703.03	2,942,326.51
支付其他与经营活动有关的现金	76,416,663.29	87,626,655.87

经营活动现金流出小计	269,521,178.15	302,239,436.86
经营活动产生的现金流量净额	283,285,967.34	-32,364,866.40
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	243,025.00	450,074.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	243,025.00	450,074.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,047,446.59	31,068,605.98
投资支付的现金	7,695,000.00	45,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	68,742,446.59	76,368,605.98
投资活动产生的现金流量净额	-68,499,421.59	-75,918,531.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,200,000.00	35,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	35,200,000.00	35,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-35,200,000.00	-35,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-353.11	-2,347.58
五、现金及现金等价物净增加额	179,586,192.64	-143,485,745.94
加：期初现金及现金等价物余额	73,975,906.96	217,461,652.90
六、期末现金及现金等价物余额	253,562,099.60	73,975,906.96

法定代表人：李登海

主管会计工作负责人：王龙祥

会计机构负责人：李彦

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

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	352,000,000.00	64,516,990.04			58,009,132.11		655,808,942.85		563,101,829.32	1,693,436,894.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	352,000,000.00	64,516,990.04			58,009,132.11		655,808,942.85		563,101,829.32	1,693,436,894.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,172,254.45		213,395,079.43		180,696,321.70	403,263,655.58
(一)净利润							257,767,333.88		165,996,321.70	423,763,655.58
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							257,767,333.88		165,996,321.70	423,763,655.58
(三)所有者投入和减少资本									14,700,000.00	14,700,000.00
1. 所有者投入资本									14,700,000.00	14,700,000.00
2. 股份支付										

计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配					9,172,254.45	-44,372,254.45				-35,200,000.00
1. 提取盈余 公积					9,172,254.45	-9,172,254.45				
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的分 配									-35,200,000.00	-35,200,000.00
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	352,000,000.00	64,516,990.04			67,181,386.56	869,204,022.28		743,798,151.02		2,096,700,549.90

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	专 项	盈余公积	一 般	未分配利润	其 他		

			股	储		风			
				备		险			
						准			
						备			
一、上年年末余额	176,000,000.00	240,516,990.04			53,812,552.78		462,984,497.15	367,868,034.30	1,301,182,074.27
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	176,000,000.00	240,516,990.04			53,812,552.78		462,984,497.15	367,868,034.30	1,301,182,074.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	176,000,000.00	-176,000,000.00			4,196,579.33		192,824,445.70	195,233,795.02	392,254,820.05
（一）净利润							232,221,025.03	180,533,795.02	412,754,820.05
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							232,221,025.03	180,533,795.02	412,754,820.05
（三）所有者投入和减少资本								14,700,000.00	14,700,000.00
1. 所有者投入资本								14,700,000.00	14,700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润					4,196,579.33		-39,396,579.33		-35,200,000.00

分配									
1. 提取盈余公积				4,196,579.33	-4,196,579.33				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配					-35,200,000.00				-35,200,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	176,000,000.00	-176,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	176,000,000.00	-176,000,000.00							
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、本期末余额	352,000,000.00	64,516,990.04		58,009,132.11	655,808,942.85	563,101,829.32			1,693,436,894.32

法定代表人：李登海

主管会计工作负责人：王龙祥

会计机构负责人：李彦

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							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	

一、上年年末余额	352,000,000.00	64,516,990.04			58,009,132.11		113,362,773.73	587,888,895.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	352,000,000.00	64,516,990.04			58,009,132.11		113,362,773.73	587,888,895.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					9,172,254.45		47,350,290.03	56,522,544.48
(一) 净利润							91,722,544.48	91,722,544.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,722,544.48	91,722,544.48
(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					9,172,254.45		-44,372,254.45	-35,200,000.00
1. 提取盈余公积					9,172,254.45		-9,172,254.45	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,200,000.00	-35,200,000.00
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	352,000,000.00	64,516,990.04			67,181,386.56		160,713,063.76	644,411,440.36

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	176,000,000.00	240,516,990.04			53,812,552.78		110,793,559.81	581,123,102.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	176,000,000.00	240,516,990.04			53,812,552.78		110,793,559.81	581,123,102.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	176,000,000.00	-176,000,000.00			4,196,579.33		2,569,213.92	6,765,793.25
（一）净利润							41,965,793.25	41,965,793.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,965,793.25	41,965,793.25
（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					4,196,579.33		-39,396,579.33	-35,200,000.00
1. 提取盈余公积					4,196,579.33		-4,196,579.33	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,200,000.00	-35,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	176,000,000.00	-176,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	176,000,000.00	-176,000,000.00						
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	352,000,000.00	64,516,990.04			58,009,132.11		113,362,773.73	587,888,895.88

法定代表人：李登海

主管会计工作负责人：王龙祥

会计机构负责人：李彦

三、公司基本情况

山东登海种业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由莱州市登海种业（集团）有限公司整体变更设立的。莱州市登海种业（集团）有限公司的前身是莱州市登海种业有限公司。

莱州市登海种业有限公司于1998年7月15日经莱州市体改委“莱体改财字（1998）55号”文批准成立，1998年7月16日由莱州市工商行政管理局颁发企业法人营业执照，注册资本为1,027.7万元。

1999年3月19日经莱州市体改委“莱体改财字（1999）5号”文批准，莱州市登海种业有限公司改制为莱州市登海种业（集团）有限公司，变更后的注册资本为3,000万元，于1999年3月20日在莱州市工商行政管理局变更登记。

2000年11月27日经山东省经济体制改革办公室“鲁体改函字[2000]第34号”文批准设立山东登海种业股份有限公司，2000年12月8日经山东省工商行政管理局依法核准登记注册，企业法人营业执照注册号为3 7000 0180 6506，注册资本5,182.551万元。

2002年9月30日召开的本公司2002年度第二次临时股东大会决定，以2002年6月30日总股本5,182.551万股为基数，向全体股东每10股送2.7350411股，共计送股1,417.449万股，送股后本公司股本变更为6,600万股，注册资本为6,600万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东登海种业股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2005]8号）核准，本公司于2005年4月12日首次公开发行人民币普通股（A股）股票2200万股，发行价16.70元/股，并于2005年4月18日在深圳证券交易所中小企业板上市交易。发行后本公司股本变更为8,800万股，注册资本为8,800万元。

根据2005年10月28日召开的公司2005年第二次临时股东大会通过的《股权分置改革方案》，公司非流通股股东向流通股股东每10股支付2.7股股份。公司于2005年11月25日实施了股权分置改革方案。该方案实施完成后，公司股本总额没有发生变化，股本结构变为有限售条件股份6,006万股，无限售条件股份2,794万股。

2006年5月20日召开的公司2005年度股东大会决定，以2005年末总股本8,800万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增8,800万股，资本公积转增股本后本公司股本变更为17,600万股，其中有限售条件股份12,012万股，无限售条件股份5,588万股，注册资本为17,600万元。

2006年12月5日，公司有限售条件的流通股23,285,471股上市流通，2007年12月3日，公司有限售条件的流通股8,800,000股上市流通，2008年11月28日，公司有限售条件的流通股75,557,064股上市流通。上述股份流通后，除公司高管人员持股锁定部分外，无其他限售条件股份。

2011年5月11日召开的公司2010年度股东大会决定，以2010年末总股本17,600万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增17,600万股，资本公积转增股本后公司股本变更为35,200万股，注册资本为35,200万元。

本公司注册地址为山东省莱州市城山路农科院南邻，法定代表人为李登海。

本公司属农业企业。经营范围包括：许可证范围内的农作物种子生产、分装、销售。农作物新品种选育；农业新技术开发及成果转让、技术推广、技术咨询、培训服务；进出口业务。公司主要产品为玉米杂交种。

本公司的组织架构包括公司本部、24家分公司（或分支机构）和6家子公司。

子公司的基本情况，详见本财务报表附注“四、企业合并及合并财务报表”。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、解释以及其它相关规定（以下简称“企业会计准则”）进行编制。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以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

对于同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并成本为合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额；以发行权益性证券作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等有关费用计入负债的初始计量金额。发行权益性证券作为合并对价的，与所发行权益性证券相关的佣金、手续费等自所发行权益性证券的发行收入中扣减，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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。

在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司持有的库存现金以及可以随时用于支付的存款。不能随时用于支付的银行存款不属于现金。

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产包括公司的下列资产：现金、银行存款、应收账款、应收票据、贷款、股权投资、债权投资等；金融负债包括公司的下列负债：应付账款、应付票据、应付债券等。权益工具指公司发行的普通股、在资本公积项下核算的认股权等。

(1) 金融工具的分类

本公司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）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产、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）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产（金融负债），或是初始确认时就被管理层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（金融负债）。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。

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。

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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和实际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。

(3) 贷款及应收款项

贷款及应收款项是指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。

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。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为贷款及应收款项、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产这三类的其他金融资产。

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。

在后续计量期间，该类金融资产以公允价值计量。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且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，将原直接计入资本公积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。

(5) 其他金融负债

按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

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

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

① 在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

② 金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的,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)减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值(即减值事项)。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的,且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值,则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时,应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备科目减计至其预计可收回金额,减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价,以确定其是否存在减值的客观证据,并对其他单项金额不重大的资产,以单项或组合评价的方式进行检查,以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价,但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产,无论重大与否,该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合,未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

(2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值，所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

(3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(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	是指单项金额超过 100 万元的应收账款和其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，对于有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，对于经单独测试后未减值的应收款项，按余额 6% 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
组合 1: 回收风险较大的组合	其他方法	因债务人与公司存在经济纠纷、结算尾款小于收账成本，以及债务人失去联系、丧失还款能力、面临破产、长期资不抵债、遭受严重自然灾害导致停产、工商登记被注销，诉讼后被中止执行等情况，在可预见的未来时间内无法收回的款项，或者有确凿证据不能收回的应收款项。
组合 2: 无特别回收风险的组合	余额百分比法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项，以及单项金额不重大且不属于组合 1 的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2: 无特别回收风险的组合	6%	6%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 1: 回收风险较大的组合	全额计提(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	按单项应收款项预计可能发生的坏账损失比例计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

原材料、库存商品、在产品、在途物资、消耗性生物资产和周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。消耗性生物资产主要为处于生长期的花卉。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(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

在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果有证据足以证明某项存货实质上已经发生减值，则按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备；如果有证据足以证明某项存货已无使用价值和转让价值，则对该项存货全额计提跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或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。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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

盘存制度：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

低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销，计入当期管理费用。

包装物

摊销方法：其他

包装物于报废时计入销售费用，期末在用包装物计入生产成本。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：(1) 通过企业合并取得的长期股权投资的会计处理方法，详见本财务报表附注“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。(2) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资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；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定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，则视为投资企业能够与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。对存在减值迹象的进行减值测试，估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量，按照固定资产或无形资产的有关规定，按月计提折旧或摊销。对已出租的建筑

物采用与公司固定资产相同的折旧政策计提折旧，已出租的土地使用权采用与无形资产相同的摊销政策进行摊销。

公司在资产负债表日对投资性房地产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的进行减值测试，估计其可收回金额，对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。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。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

直接法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10~35 年	5%	2.71%~9.5%
机器设备	5~10 年	5%	9.5%~19%
电子设备	5~10 年	5%	9.5%~15.83%
运输设备	6~10 年	5%	9.5%~19%
其他	5~10 年	5%	9.5%~19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。对存在减值迹象的进行减值测试，估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

(5) 其他说明

无法为公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，相关折旧费用直接计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对在建工程进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。对在建工程存在减值迹象的进行减值测试，估计其可收回金额。公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额，如果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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：(1)资产支出已经发生；(2)借款费用已经发生；(3)为使资产达到预定可使用或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

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本。

(3) 暂停资本化期间

若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在资产负债表日对使用寿命有限的无形资产进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。对存在减值迹象的进行减值测试，估计其可收回金额。公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额，如果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。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(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分为研究阶段和开发阶段。公司将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不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (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) 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；
- (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的计量。

通常，公司植物新品种的繁育程序一般包括：(1)组配基本材料；(2)通过自交、回交等方式培育自交系；(3)自交系配合力测定；(4)按照育种目标组配杂交种；(5)预备试验、区域试验、生产试验；(6)品种审定等六个阶段。公司认为，前四个阶段是探索性的，产生审定植物新品种的可能性极小，公司将其界定为研究阶段，该阶段的所有支出于发生时计入当期损益。研究阶段结束后，选取该阶段产生的优良品种进入后两个阶段，后两个阶段是检验性的，在很大程度上具备了形成一项审定植物新品种的基本条件，公司将其界定为开发阶段，该阶段的支出于予以资本化，该阶段的全部支出由最终审定的植物新品种分担。若该阶段结束后，最终没有形成审定植物新品种，则将已资本化的费用计入该阶段结束时的当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指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。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、预计退货、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1)该义务是公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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，补偿金额只有在

基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、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货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

(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能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(4) 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

21、政府补助

(1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。公司收到的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

公司在收到与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

公司在收到与收益相关的政府补助时，若是用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益；若是用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，则确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

当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时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

23、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

公司本期无会计政策、会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

公司本期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

公司本期无会计估计变更。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司本期无前期会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司本期无需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	应税收入	按照规定税率
城市维护建设税	应缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）以及国家税务总局《关于制种行业增值税有关问题的公告》（国家税务总局公告2010年第17号）规定，批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机免征增值税。经山东省国家税务局《关于山东登海种业股份有限公司生产的种子、种苗免征增值税问题的批复》（鲁国税函[2001]197号）认定，本公司及所属控股子公司生产销售种子、种苗产品，享受免征增值税政策。

(2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的相关规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税；从事花卉、茶以及其他饮料作物和香料作物的种植所得减半征收企业所得税。本公司及符合条件的控股子公司从事玉米新品种繁育业务所得，免征企业所得税；从事花卉繁育和种植业务所得，减半征收企业所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司子公司包括：山东登海先锋种业有限公司（以下简称“登海先锋公司”）、丹东登海良玉种业有限公司（以下简称“登海良玉公司”）、昌吉州登海种业有限公司（以下简称“昌吉登海公司”）、张掖市登海种业有限公司（以下简称“张掖登海公司”）、泰安登海五岳泰山种业有限公司（以下简称“登海五岳公司”）、沈阳登海福龙种业有限公司（以下简称“登海福龙公司”）。

(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	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
登海先 锋公司	控股子 公司	山东莱 州市	农作物 良种繁 育	\$6,680, 000.00	生产、 加工和 销售玉 米种及 其产品 等	27,954, 090.14		51%	51%	是	675,228 ,816.33		
登海良 玉公司	控股子 公司	辽宁丹 东市	农作物 良种繁 育	5,000,0 00.00	农作物 种子批 发、零 售	2,550,0 00.00		51%	51%	是	36,764, 760.68		
昌吉登 海公司	全资子 公司	新疆昌 吉州	农作物 良种繁 育	30,000, 000.00	农作物 良种繁 育	30,000, 302.00		100%	100%	是	0.00		
张掖登 海公司	全资子 公司	甘肃张 掖市	种植及 技术服 务	30,000, 000.00	玉米种 生产、 分装等	30,000, 000.00		100%	100%	是	0.00		
登海五 岳公司	控股子 公司	山东泰 安市	农作物 良种繁 育	30,000, 000.00	农作物 新品种 选育, 农业新 技术开 发及成 果转让 等	15,300, 000.00		51%	51%	是	17,891, 015.21		

登海福龙公司	控股子公司	辽宁新民市	种植及技术服务	30,000,000.00	玉米种生产、加工、销售等	15,300,000.00		51%	51%	是	13,913,558.80		
--------	-------	-------	---------	---------------	--------------	---------------	--	-----	-----	---	---------------	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1: 昌吉登海公司成立于2007年7月9日, 注册资本人民币798万元, 本期公司增资2,202万元, 增资后注册资本变更为3,000万元, 已经新疆润通有限责任会计师事务所审验, 出具了润通验字【2012】1-007号验资报告。

注2: 登海福龙公司成立于2012年5月15日, 注册资本人民币3,000万元, 其中公司出资1,530万元, 占注册资本的51%, 沈阳世宾育种研究所出资1,470万元, 占注册资本的49%。截止2012年12月31日, 以货币出资的1,470万元以及以实物出资的1,530万元, 已经辽宁钰晟联合会计师事务所审验, 分别出具了辽钰晟会验字【2012】80号和辽钰晟会验字【2012】140号验资报告。

(2) 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	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

报告期内无非同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 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	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
--	--	--	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	-------------------------	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

报告期内无非同一控制下企业合并取得的子公司。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

报告期内无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。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

登海福龙公司成立于2012年5月15日，注册资本人民币3,000万元，其中公司出资1,530万元，占注册资本的51%，为公司控股子公司，拥有实质控制权，本期纳入合并财务报表范围。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

登海福龙公司成立于2012年5月15日，注册资本人民币3,000万元，其中公司出资1,530万元，占注册资本的51%，为公司控股子公司，拥有实质控制权，本期纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
登海福龙公司	28,395,017.96	-1,604,982.04

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

本期未发生同一控制下企业合并。

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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

本期未发生非同一控制下企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

本期未发生反向购买。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债
---------	---------	---------

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

本期未发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期内无境外经营实体。

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：	--	--	81,549.36	--	--	81,035.63
人民币	--	--	33,907.44	--	--	33,040.73
美元			45,450.45	7,231.00	6.3%	45,561.81
日元			2,191.47	30,000.00	0.08%	2,433.09
银行存款：	--	--	1,557,174,332.77	--	--	1,214,868,118.66
人民币	--	--	1,557,174,305.68	--	--	1,214,868,096.10
美元	4.31	6.29%	27.09	3.58	6.3%	22.56
合计	--	--	1,557,255,882.13	--	--	1,214,949,154.29

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

说明：

货币资金期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情况，无存放境外、具有潜在回收风险的款项。

2、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	6,279,505.79	26,645,105.11	26,369,109.82	6,555,501.08
合计	6,279,505.79	26,645,105.11	26,369,109.82	6,555,501.08

(2) 应收利息的说明

定期存款利息为公司定期存款期末应收的利息。

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	4,210,271.86	5.53%	4,210,271.86	100%	4,293,507.66	3.38%	4,293,507.66	100%
组合 2	71,875,520.44	94.47%	4,312,531.23	6%	122,629,520.02	96.62%	7,357,771.20	6%
组合小计	76,085,792.30	100%	8,522,803.09	11.2%	126,923,027.68	100%	11,651,278.86	9.18%
合计	76,085,792.30	--	8,522,803.09	--	126,923,027.68	--	11,651,278.86	--

应收账款种类的说明

说明：

应收账款的分类标准详见本附注“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(十) 应收款项”。

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 1	4,210,271.86	100%	4,210,271.86
组合 2	71,875,520.44	6%	4,312,531.23
合计	76,085,792.30	--	8,522,803.09

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
债务人 1	公司联系到该债务人	长期无法联系	88,800.00	88,800.00
债务人 2	公司联系到该债务人	长期无法联系	5,385.80	5,385.80

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

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

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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（%）
债务人 1	销售客户	5,807,970.00	1 年以内	7.63%
债务人 2	销售客户	4,132,184.50	1 年以内	5.43%
债务人 3	销售客户	3,822,795.50	1 年以内	5.02%
债务人 4	销售客户	3,817,500.00	1 年以内	5.02%
债务人 5	销售客户	2,948,875.00	1 年以内	3.88%
合计	--	20,529,325.00	--	26.98%

4、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,809,808.04	12.55%	1,809,808.04	100%	1,809,808.04	14.49%	1,809,808.04	100%
组合 2	12,610,872.50	87.45%	756,652.35	6%	10,678,774.11	85.51%	640,726.44	6%
组合小计	14,420,680.54	100%	2,566,460.39	17.8%	12,488,582.15	100%	2,450,534.48	19.62%
合计	14,420,680.54	--	2,566,460.39	--	12,488,582.15	--	2,450,534.48	--

其他应收款种类的说明

其他应收款的分类标准详见本附注“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(十) 应收款项”。

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

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 1	1,809,808.04	100%	1,809,808.04
组合 2	12,610,872.50	6%	756,652.35
合计	14,420,680.54	--	2,566,460.39

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) 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(%)
债务人 1	往来客户	500,000.00	1 年以内	3.47%
债务人 2	往来客户	451,060.00	4-5 年	3.13%
债务人 3	往来客户	320,162.38	1 年以内	2.22%
债务人 4	往来客户	300,601.54	1 年以内	2.08%
债务人 5	往来客户	285,308.86	3-4 年	1.98%

合计	--	1,857,132.78	--	12.88%
----	----	--------------	----	--------

5、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	26,679,645.44	90.29%	75,613,154.89	94%
1 至 2 年	715,917.52	2.42%	2,576,189.22	3.2%
2 至 3 年	155,201.74	0.53%	255,623.57	0.32%
3 年以上	1,997,740.00	6.76%	1,997,740.00	2.48%
合计	29,548,504.70	--	80,442,707.68	--

预付款项账龄的说明

账龄1年以上的预付账款情况：（1）预付土地出让金1,997,740.00元，由于该宗土地的政府收购手续尚未完成，公司尚未取得土地使用权证；（2）其他部分为尚未结算的少量尾款。

(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
债务人 1	委托制种客户	3,796,762.00	1 年以内	尚未收到种子
债务人 2	包装袋供应商	2,032,876.23	1 年以内	尚未收到包装袋
债务人 3	委托制种客户	1,646,440.00	1 年以内	尚未收到种子
债务人 4	委托制种客户	1,500,661.00	1 年以内	尚未收到种子
债务人 5	委托制种客户	1,257,675.00	1 年以内	尚未收到种子
合计	--	10,234,414.23	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

预付账款期末较期初减少63.27%，主要原因是：（1）上期预付的设备款本期已结算；（2）本期生产基地种子入库结算较上期提前。

6、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	56,406,954.77		56,406,954.77	29,083,141.40		29,083,141.40
在产品	173,319,852.58		173,319,852.58	47,154,519.54		47,154,519.54
库存商品	387,484,973.97	1,337,720.75	386,147,253.22	310,085,120.55	3,219,317.46	306,865,803.09
消耗性生物资产	3,140,178.68		3,140,178.68	2,491,662.63		2,491,662.63
包装物	9,960,119.81		9,960,119.81	9,119,405.39		9,119,405.39
发出商品	2,914,115.32		2,914,115.32			
合计	633,226,195.13	1,337,720.75	631,888,474.38	397,933,849.51	3,219,317.46	394,714,532.05

(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	
库存商品	3,219,317.46		4,457.47	1,877,139.24	1,337,720.75
合计	3,219,317.46		4,457.47	1,877,139.24	1,337,720.75

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	滞销、质量不达标	玉米市场销售价格上升，导致其可变现净值增加。	0%

存货的说明

说明：

存货期末较期初增加59.13%，主要原因是本期生产基地种子入库结算较上期提前。

存货跌价准备本期转销是处理原已计提跌价准备的存货形成。

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	15,481,677.05		2,100.00	15,479,577.05
1.房屋、建筑物	14,340,382.30		2,100.00	14,338,282.30
2.土地使用权	1,141,294.75			1,141,294.75

二、累计折旧和累计摊销合计	1,798,929.84	441,456.43	1,097.33	2,239,288.94
1.房屋、建筑物	1,634,540.01	417,148.87	1,097.33	2,050,591.55
2.土地使用权	164,389.83	24,307.56		188,697.39
三、投资性房地产账面净值合计	13,682,747.21	-441,456.43	1,002.67	13,240,288.11
1.房屋、建筑物	12,705,842.29	-417,148.87	1,002.67	12,287,690.75
2.土地使用权	976,904.92	-24,307.56		952,597.36
五、投资性房地产账面价值合计	13,682,747.21	-441,456.43	1,002.67	13,240,288.11
1.房屋、建筑物	12,705,842.29	-417,148.87	1,002.67	12,287,690.75
2.土地使用权	976,904.92	-24,307.56		952,597.36

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	441,456.43
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

8、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：	534,710,306.33	230,506,348.54		6,420,734.93	758,795,919.94
其中：房屋及建筑物	300,957,998.20	73,155,460.47		352,278.32	373,761,180.35
机器设备	188,662,399.40	133,537,538.36		3,572,725.12	318,627,212.64
运输工具	24,723,376.65	8,590,024.02		1,644,497.67	31,668,903.00
电子设备	13,336,409.97	8,700,207.61		564,980.36	21,471,637.22
其他	7,030,122.11	6,523,118.08		286,253.46	13,266,986.73
--	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：	154,414,662.21	42,121,889.97		3,623,306.60	192,913,245.58
其中：房屋及建筑物	68,421,964.48	13,489,763.73		184,656.44	81,727,071.77
机器设备	63,612,194.63	20,850,171.80		1,225,919.42	83,236,447.01
运输工具	12,323,062.39	4,232,008.30		1,495,522.34	15,059,548.35
电子设备	6,096,004.09	2,590,359.10		453,499.82	8,232,863.37
其他	3,961,436.62	959,587.04		263,708.58	4,657,315.08

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	380,295,644.12	--	565,882,674.36
其中：房屋及建筑物	232,536,033.72	--	292,034,108.58
机器设备	125,050,204.77	--	235,390,765.63
运输工具	12,400,314.26	--	16,609,354.65
电子设备	12,400,314.26	--	13,238,773.85
其 他	3,068,685.49	--	8,609,671.65
四、减值准备合计	857,660.93	--	371,069.45
机器设备	749,986.63	--	263,395.15
运输工具	26,154.30	--	26,154.30
电子设备	81,520.00	--	81,520.00
其 他		--	
五、固定资产账面价值合计	379,437,983.19	--	565,511,604.91
其中：房屋及建筑物	232,536,033.72	--	292,034,108.58
机器设备	124,300,218.14	--	235,127,370.48
运输工具	12,374,159.96	--	16,583,200.35
电子设备	7,158,885.88	--	13,157,253.85
其 他	3,068,685.49	--	8,609,671.65

本期折旧额 42,121,889.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 201,273,939.39 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	2,495,441.33
电子设备	51,666.85
其 他	24,540.09
合 计	2,571,648.27

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
定陶加工中心办公及加工车间	正在联系办理	2013 年 12 月
培训中心三	正在联系办理	2013 年 12 月
西由分公司培训中心及库房	正在联系办理	2013 年 12 月
惠农分公司烘干车间	正在联系办理	2013 年 12 月

海南专家公寓二	正在联系办理	2013 年 12 月
伊犁烘干车间及包装车间	正在联系办理	2013 年 12 月

固定资产说明

报告期末公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无持有待售的固定资产，无抵押、质押等处置权受到限制的固定资产。

公司期末对固定资产进行检查，除已计提固定资产减值准备的固定资产外，未发现其他固定资产存在减值迹象。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

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
张掖加工厂	273,540.00		273,540.00	28,102,435.48		28,102,435.48
伊犁加工厂	10,868,260.75		10,868,260.75			
田间工程				404,850.00		404,850.00
平罗加工中心				2,500,000.00		2,500,000.00
一厂加工车间				901,330.00		901,330.00
其他零星工程	961,362.20		961,362.20	1,036,701.20		1,036,701.20
合计	12,103,162.95		12,103,162.95	32,945,316.68		32,945,316.68

(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
伊犁加工厂	56,430,000.00		44,601,195.00	33,732,934.25		79.04%	79.04				项目拨款、自筹	10,868,260.75
一	6,707,000.00	901,330.00	2,267,536.60	3,168,866.60		100%	100.00				项目	

厂加工车间										拨款、 自筹	
酒泉生产基地	7,788,000.00		7,788,315.02	7,788,315.02		100%	100.00			自筹	
张掖加工工厂	163,472,800.00	28,102,435.48	123,017,578.60	150,846,474.08		94.31%	94.31			自筹	273,540.00
合计		29,003,765.48	177,674,625.22	195,536,589.95		--	--			--	11,141,800.75

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
伊犁加工厂	79.04%	
一厂加工车间	100.00%	
酒泉生产基地	100.00%	
张掖加工厂	94.31%	

(4) 在建工程的说明

公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程存在减值迹象。

10、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备	68,694.51		
合计	68,694.51		--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

11、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	52,946,886.63	9,239,452.54		62,186,339.17
(1)土地使用权	30,096,811.63	6,871,462.54		36,968,274.17
(2)品种权	22,753,775.00	2,217,990.00		24,971,765.00
(3)软件	96,300.00	150,000.00		246,300.00
二、累计摊销合计	16,011,210.81	2,290,913.13		18,302,123.94
(1)土地使用权	3,626,660.16	764,102.42		4,390,762.58
(2)品种权	12,352,450.65	1,460,194.02		13,812,644.67
(3)软件	32,100.00	66,616.69		98,716.69
三、无形资产账面净值合计	36,935,675.82	6,948,539.41		43,884,215.23
(1)土地使用权	26,470,151.47	6,107,360.12		32,577,511.59
(2)品种权	10,401,324.35	757,795.98		11,159,120.33
(3)软件	64,200.00	83,383.31		147,583.31
(1)土地使用权				
(2)品种权				
(3)软件				
无形资产账面价值合计	36,935,675.82	6,948,539.41		43,884,215.23
(1)土地使用权	26,470,151.47	6,107,360.12		32,577,511.59
(2)品种权	10,401,324.35	757,795.98		11,159,120.33
(3)软件	64,200.00	83,383.31		147,583.31

本期摊销额 2,290,913.13 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
玉米新品种	99,300.00	355,820.00		286,690.00	168,430.00
合计	99,300.00	355,820.00		286,690.00	168,430.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 1.17%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.65%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁费	2,746,231.47	6,000.00	454,983.23		2,297,248.24	
房屋装修费	10,466.75		10,466.75			
合计	2,756,698.22	6,000.00	465,449.98		2,297,248.24	--

长期待摊费用的说明

13、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	14,101,813.34		3,012,549.86		11,089,263.48
二、存货跌价准备	3,219,317.46		4,457.47	1,877,139.24	1,337,720.75
七、固定资产减值准备	857,660.93			486,591.48	371,069.45
合计	18,178,791.73		3,017,007.33	2,363,730.72	12,798,053.68

资产减值明细情况的说明

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
担保借款	5,000,000.00	9,000,000.00
合计	5,000,000.00	9,000,000.00

短期借款分类的说明

无

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	94,032,305.60	25,860,472.15
1-2 年	258,964.73	548,784.73

2-3 年	29,246.56	14,981.84
3 年以上	162,428.48	1,432,518.04
合计	94,482,945.37	27,856,756.76

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

16、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	276,325,633.26	100,549,026.62
1-2 年	1,173,683.74	1,749,994.02
2-3 年	241,765.56	103,761.56
3 年以上	81,735.90	6,083.42
合计	277,822,818.46	102,408,865.62

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中账龄超过1年的预收账款为1,497,185.20元，主要是少量尚未结算的尾款。

17、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	9,467,993.62	53,136,361.50	53,228,962.08	9,375,393.04
二、职工福利费		1,031,474.60	1,031,474.60	
三、社会保险费		12,845,427.99	12,845,427.99	
其中：(1)医疗保险费		2,961,663.62	2,961,663.62	
(2)基本养老保险费		8,454,529.84	8,454,529.84	
(3)年金缴费				
(4)失业保险费		788,067.78	788,067.78	
(5)工伤保险费		345,985.27	345,985.27	
(6)生育保险费		295,181.48	295,181.48	

四、住房公积金		3,964,716.87	3,964,716.87	
六、其他	3,194,854.97	1,058,233.56	554,982.71	3,698,105.82
其中:工会经费和职工教育经费	3,194,854.97	1,058,233.56	554,982.71	3,698,105.82
合计	12,662,848.59	72,036,214.52	71,625,564.25	13,073,498.86

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 3,698,105.82 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

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	73,912.39	189,603.48
营业税	85,118.87	51,526.10
企业所得税	2,669,154.89	2,769,953.13
个人所得税	149,714.01	176,028.72
城市维护建设税	10,505.58	16,953.66
代扣企业所得税		5,809,739.00
房产税	306,078.31	235,946.33
印花税	9,210.37	14,966.92
土地使用税	274,621.55	214,018.60
教育费附加	4,571.44	7,266.85
地方教育费附加	3,072.16	4,876.08
水利建设基金	2,026.53	1,772.79
合计	3,587,986.10	9,492,651.66

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

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	291,645,964.31	283,328,305.51
1-2 年	1,318,598.38	202,856.54
2-3 年	170,409.08	1,379,193.26

3 年以上	3,051,568.88	1,764,462.65
合计	296,186,540.65	286,674,817.96

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末余额中账龄超过1年的应付款项4,540,576.34元，主要系尚未结算的押金等往来款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款期末余额中金额较大的主要是应付经销商的销售返利245,575,324.14元。

20、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	22,701,636.82	58,104,901.69	42,071,101.58	38,735,436.93
合计	22,701,636.82	58,104,901.69	42,071,101.58	38,735,436.93

预计负债说明

说明：

- 1、预计的销售退货是公司根据上期实际退货情况结合本期销售合同条款计提。
- 2、预计负债期末较期初增加70.63%，主要原因是公司本期计提的预计退货比例较上期提高。

21、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1、递延收益	1,846,193.21	1,483,671.00
2、预提费用	88,828,346.68	114,751,224.92
合计	90,674,539.89	116,234,895.92

其他流动负债说明

说明：

1、递延收益情况

序号	项目	期末数	期初数
----	----	-----	-----

1	玉米商业化育种创新体系建设与示范	2,017,109.00	
2	高产优质抗逆普通玉米新品种选育2012	213,313.40	
3	紧凑型超级玉米新品种选育与扩繁	1,665,419.44	
4	国家玉米工程技术开发	500,000.00	
5	高产优质高效玉米新品种配套技术试验示范	600,000.00	
6	玉米新品种高产高效技术示范与推广	450,000.00	
7	2012年国家补助生物育种能力建设与产业化专项补助资金	12,000,000.00	
8	京科系列玉米新品种良种繁育及大面积推广	300,000.00	
9	山东省大白菜研究中心奖励及补贴(西由)	422,666.83	
10	超级玉米育种及配套生产技术	111,433.00	197,856.50
11	玉米育种与高产栽培技术科技创新平台	14,000.00	75,829.43
12	抗病虫害抗除草剂转基因玉米新品种培育(十二五)	239,119.37	216,666.67
13	玉米种子商品化生产关键技术研究及集成示范	286,260.00	1,000,000.00
14	高产转基因玉米新品种培育(十二五)	47,690.08	50,000.00
15	山东省莱州市玉米良种繁育及加工基地项目	5,313,726.01	3,030,401.15
16	山东知识产权局专利创造能力培育	26,666.71	53,333.31
17	莱州转基因玉米产业化示范基地	1,431,763.00	1,515,263.00
18	玉米育种与栽培技术	42,075.00	47,025.00
19	超级玉米新种质创新	54,648.20	62,843.20
20	超级玉米新品种产业化开发	553,688.36	632,165.88
21	饲用型超级玉米新品种选育	348,048.67	403,844.67
22	超级玉米高产栽培理论与技术研究及示范	337,393.37	396,706.17
23	高产优质抗逆专用玉米新品种培育	59,085.00	67,445.00
24	抗病虫害抗除草剂转基因玉米新品种培育	58,989.53	68,475.13
25	优质功能型转基因玉米新品种培育	159,234.00	180,456.00
26	烟台市超级玉米自主创新示范基地	42,280.00	48,320.00
27	强优势玉米杂交种的创制与应用	73,189.17	118,775.17
28	紧凑耐密型高产玉米新品种配套技术试验示范	84,600.00	95,400.00
29	高产优质抗逆普通玉米新品种培育2011		140,859.00
30	山东设施名产蔬菜及食用菌新品种选育		100,000.00
31	山东省现代农业产业技术体系蔬菜创新团队建设		50,000.00
32	高产转基因玉米新品种培育		60,000.00
	递延收益合计	27,452,398.14	8,611,665.28
	其中：流动负债	1,846,193.21	1,483,671.00
	非流动负债	25,606,204.93	7,127,994.28

说明：

- (1)玉米商业化育种创新体系建设与示范款,系莱州市财政局拨入的自主创新能力建设资金。
- (2)高产优质抗逆普通玉米新品种选育款,系山东农业大学拨入的玉米新品种培育研究款。
- (3)紧凑型超级玉米新品种选育与扩繁款,系中国农业大学拨入的玉米新品种培育与扩繁款。

- (4)国家玉米工程技术开发款，系吉林农科院玉米所拨入的技术开发项目款。
- (5)高产优质高效玉米新品种配套技术试验示范款，系莱州市财政局拨入的科技成果转化资金。
- (6)玉米新品种高产高效技术示范与推广款，系莱州市财政局拨入的科技富民强县款。
- (7) 2012年国家补助生物育种能力建设与产业化专项补助资金，系莱州市财政局拨入的专项补助资金。
- (8)京科系列玉米新品种良种繁育及大面积推广，系北京农科院拨入的课题经费。
- (9)山东省大白菜研究中心奖励及补贴，系莱州市财政局拨入的奖励及补贴款。
- (10) 超级玉米育种及配套生产技术，系莱州市财政局拨入的玉米育种及配套生产技术经费款。
- (11) 玉米育种与高产栽培技术科技创新平台，系莱州市财政局拨入的创新平台经费。
- (12) 抗病虫害抗除草剂转基因玉米新品种培育，系中国农业大学拨入的转基因玉米新品种培育经费。
- (13) 玉米种子商品化生产关键技术研究与集成示范，系莱州市财政局拨入的技术研究与集成示范经费。

- (14) 高产转基因玉米新品种培育（十二五），系四川农业大学拨入的高产转基因玉米新品种培育经费。

- (15) 山东省莱州市玉米良种繁育及加工基地项目，系莱州市财政局拨入的农发项目经费。
- (16) 山东知识产权局专利创造能力培育款，系山东知识产权局投入的专项资金。
- (17) 莱州转基因玉米产业化示范基地款，系山东省农业科学院拨入的研究经费。
- (18) 玉米育种与栽培技术款，系莱州市财政局拨入的研究经费。
- (19) 超级玉米新种质创制款，系山东大学拨入的玉米新品种研究经费。
- (20) 超级玉米新品种产业化开发款，系科技部核准、山东省科学技术厅组织、由财政部门拨入的超级玉米研究经费。

- (21) 饲用型超级玉米新品种选育款，系科技部核准、山东省科学技术厅组织、由财政部门拨入的超级玉米研究经费。

- (22) 超级玉米高产栽培理论与技术研究及示范款，系山东农业大学拨入的玉米新品种选育及产业化开发款。

- (23) 高产优质抗逆专用玉米新品种培育款，系山东农业大学拨入的玉米新品种培育研究款。
- (24) 抗病虫害抗除草剂转基因玉米新品种培育款，系中国农业大学拨入的玉米新品种培育研究款。
- (25) 优质功能型转基因玉米新品种培育款，系财政部拨入的转基因生物新品种培育科技重大专项课题款。

- (26) 烟台市超级玉米自主创新示范基地款，系莱州市财政局拨入的烟台市科技自主创新双十工程项目款。

- (27) 强优势玉米杂交种的创制与应用款，系中国农业大学拨入的科技计划子课题项目款。
- (28) 紧凑耐密型高产玉米新品种配套技术试验示范款，系莱州市财政局拨入的农业科技成果转化资金项目款。

- (29) 高产优质抗逆普通玉米新品种培育2011，系山东农业大学拨入的玉米新品种培育经费款。
- (30) 山东设施名产蔬菜及食用菌新品种选育,系山东省财政厅拨入的良种产业化课题经费。
- (31) 山东省现代农业产业技术体系蔬菜创新团队建设,系山东省财政厅拨入的现代农业产业技术体系蔬菜创新团队建设任务经费。

(32) 高产转基因玉米新品种培育款，系四川农业大学拨入的玉米新品种培育研究款。

2、预提费用中“已发生但尚未支付的费用”是处于审批过程中的拟报销费用以及尚未结算的应由本期承担的应付费用。

3、预提费用中“品种权特许使用费”系登海先锋公司根据期末销售收入计提的应支付给其外方股东的品种权特许使用费。由于销售收入存在退货和返利结算等情况，登海先锋公司期末按照销售收入扣除预计退货和返利的数额计提特许使用费，先在“预提费用”核算，待次年本销售季节结束并结算完成后，按实际销售净额计算调整，并转入“其他应付款”核算。

2、预提费用

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预提费用	88,828,346.68	114,751,224.92
其中：(1)已发生但尚未支付的费用	35,484,502.10	55,665,514.01
(2)计提的品种权特许使用费	53,343,844.58	59,085,710.91

22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	25,606,204.93	7,127,994.28
合计	25,606,204.93	7,127,994.28

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

说明：

- 1、递延收益情况详见本财务报表附注“五、(二十一) 其他流动负债：说明1”。
- 2、其他非流动负债期末较期初增加259.23%，主要原因是本期1年以上到期的政府补助项目增加。

23、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	352,000,000.00						352,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

24、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）	62,424,396.30			62,424,396.30
其他资本公积	2,092,593.74			2,092,593.74
合计	64,516,990.04			64,516,990.04

资本公积说明

25、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	58,009,132.11	9,172,254.45		67,181,386.56

合计	58,009,132.11	9,172,254.45	67,181,386.56
----	---------------	--------------	---------------

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

26、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	655,808,942.85	--
调整后年初未分配利润	655,808,942.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	257,767,333.88	--
减：提取法定盈余公积	9,172,254.45	
应付普通股股利	35,200,000.00	
期末未分配利润	869,204,022.28	--

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

27、营业收入、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	1,164,527,357.97	1,145,051,679.64
其他业务收入	6,279,391.31	7,937,153.54
营业成本	476,035,198.85	482,592,447.49

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
农业-种植业	1,164,527,357.97	470,280,156.16	1,145,051,679.64	474,387,922.98

合计	1,164,527,357.97	470,280,156.16	1,145,051,679.64	474,387,922.98
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

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
玉米种	1,115,825,039.48	439,967,927.74	1,114,389,532.54	455,127,196.65
蔬菜种	21,458,813.37	10,934,711.20	16,572,912.98	9,858,734.42
花卉	5,710,578.00	2,229,949.25	5,367,157.00	2,147,883.20
其他	21,532,927.12	17,147,567.97	8,722,077.12	7,254,108.71
合计	1,164,527,357.97	470,280,156.16	1,145,051,679.64	474,387,922.98

(4) 主营业务（分地区）

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
北方	1,001,574,641.10	396,098,516.53	1,050,585,571.92	428,030,808.16
南方	162,952,716.87	74,181,639.63	94,466,107.72	46,357,114.82
合计	1,164,527,357.97	470,280,156.16	1,145,051,679.64	474,387,922.98

(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(%)
客户 1	169,080,844.51	14.44%
客户 2	18,804,566.21	1.61%
客户 3	13,226,061.78	1.13%
客户 4	12,130,176.42	1.04%
客户 5	10,211,245.88	0.87%
合计	223,452,894.80	19.09%

营业收入的说明

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	328,565.63	146,974.14	5%
城市维护建设税	60,705.54	69,252.84	5%、7%
教育费附加	26,765.69	29,733.96	3%
地方教育费附加	18,729.95	19,822.63	2%
水利建设基金	1,946.28		1%
价格调节基金	5,773.61		1%
合计	442,486.70	265,783.57	--

营业税金及附加的说明

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,039,519.37	1,959,800.52
职工薪酬	20,852,733.49	14,022,421.77
广告费	32,282,237.25	38,624,210.65
折旧费	1,692,837.49	1,741,775.93
包装费	22,453,902.66	17,862,702.33
运费	19,304,191.40	12,414,642.52
差旅会务费	11,177,491.59	9,814,692.66
租赁费	3,230,763.60	4,423,365.85
水电取暖费	894,259.91	695,393.21
咨询费	7,679,244.00	
其他费用	7,313,241.37	4,639,390.44
合计	128,920,422.13	106,198,395.88

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,106,293.91	4,793,693.06
职工薪酬	19,192,611.10	16,544,539.42
差旅会务费	7,175,856.06	6,395,795.67
宣传费	1,480,367.50	2,663,421.07
折旧费	8,095,463.80	6,204,713.68
无形资产摊销	1,676,751.83	1,124,889.06

研发支出	30,350,723.40	26,433,799.65
特许权使用费	62,561,781.72	79,476,826.69
水电取暖费	2,020,676.52	1,261,407.44
税金	3,905,535.77	3,091,682.15
维修费	117,027.12	896,874.16
租赁费	2,093,237.54	921,298.99
其他费用	14,789,673.68	11,946,821.22
合计	159,565,999.95	161,755,762.26

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	588,775.00	539,825.00
利息收入	-29,473,263.90	-24,099,774.96
汇兑损益	-2,002,279.16	-1,271,883.42
手续费	153,376.50	148,952.97
合计	-30,733,391.56	-24,682,880.41

32、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	-3,012,549.86	7,217,261.03
二、存货跌价损失	-4,457.47	-1,052,006.18
七、固定资产减值损失		486,591.48
合计	-3,017,007.33	6,651,846.33

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	392,068.02	150,795.51	392,068.02
其中：固定资产处置利得	392,068.02	139,441.76	392,068.02

无形资产处置利得		11,353.75	
政府补助	5,112,277.47	3,517,476.04	5,112,277.47
赔偿收入	347,824.38	451,295.00	347,824.38
其他收入	100,735.93	153,019.51	100,735.93
合计	5,952,905.80	4,272,586.06	100,735.93

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
玉米种子商品化生产关键技术研究 与集成示范	213,740.00		
高产转基因玉米新品种培育（十 二五）	182,309.92		
玉米商业化育种创新体系建设与 示范	482,891.00		
紧凑型超级玉米新品种选育与扩 繁	194,580.56		
莱州市人力资源和社会保障局示 范基地建设费	10,000.00		
奖励	20,000.00		
莱州市财政局科技三费款	200,000.00		
高产优质抗逆普通玉米新品种选 育	86,686.60		
山东省大白菜研究中心奖励及补 贴	277,333.17		
山东设施名产蔬菜及食用菌新品 种选育	200,000.00		
山东省现代农业产业技术体系蔬 菜创新团队建设	100,000.00		
所得税返还	19,650.33		
玉米原原种扩繁项目	1,005,000.00		
超级玉米新种质创制	8,195.00	8,693.32	
超级玉米新品种产业化开发	78,477.52	82,004.11	
饲用型超级玉米新品种选育	55,796.00	60,712.67	
超级玉米高产栽培理论与技术研 究及示范	59,312.80	66,168.13	

高产转基因玉米新品种培育	60,000.00	95,561.60	
高产优质抗逆专用玉米新品种培育	8,360.00	20,434.88	
抗病虫抗除草剂转基因玉米新品种培育	9,485.60	120,742.59	
优质功能型转基因玉米新品种培育	21,222.00	271,332.48	
烟台市超级玉米自主创新示范基地	6,040.00	185,942.08	
强优势玉米杂交种的创制与应用	45,586.00	14,866.95	
农机购置补贴	4,800.00	5,000.00	
紧凑耐密型高产玉米新品种配套技术试验示范	10,800.00	244,550.00	
山东知识产权局专利创造能力培育	26,666.60	26,666.68	
莱州转基因玉米产业化示范基地	83,500.00	68,706.50	
玉米育种与栽培技术	4,950.00	499,013.00	
玉米小麦种植补贴	18,030.00	9,000.00	
十佳农业产业化龙头企业奖励	10,000.00	10,000.00	
高产优质抗逆普通玉米新品种培育	140,859.00	159,141.00	
超级玉米育种及配套生产技术	86,423.50	2,143.50	
玉米育种与高产栽培技术科技创新平台	61,829.43	24,170.57	
抗病虫抗除草剂转基因玉米新品种培育十二五	447,547.30	3,333.33	
山东省莱州市玉米良种繁育及加工基地项目	872,205.14	204,068.85	
三山岛政府财税贡献奖		10,000.00	
莱州市人事局引智经费		20,000.00	
玉米育种与高产栽培技术科技创新平台科技进步一等奖奖金		100,000.00	
2011 年技术创新先进单位奖励资金		100,000.00	
种子工程项目资金		40,000.00	
优质高产高效玉米种子生产技术集成与示范		17,688.80	

高产优质抗逆玉米新品种培育		302,983.60	
紧凑耐密型超级玉米新品种配套技术研究		160,000.00	
北京农业育种基础研究创新平台建设		400,000.00	
优秀创新团队奖励		184,551.40	
合计	5,112,277.47	3,517,476.04	--

营业外收入说明

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,284,867.48	251,468.57	
其中：固定资产处置损失	1,284,867.48	242,237.44	1,284,867.48
无形资产处置损失		9,231.13	
赔偿支出	2,507,493.69	3,965,932.54	2,507,493.69
罚款支出	31,086.62	57,415.18	31,086.62
捐赠支出	8,643,664.41	1,572,599.00	8,643,664.41
赞助支出		530,000.00	
其他	25,017.18	14,275.55	25,017.18
合计	12,492,129.38	6,391,690.84	

营业外支出说明

营业外支出同比增长95.44%，主要原因是本期公益性捐赠支出增长较大。

35、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	9,290,161.38	5,333,553.23
合计	9,290,161.38	5,333,553.23

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	净资产变动月数	合并报表数
归属于公司普通股股东的净利润	A	*****	257,767,333.88

非经常性损益	B	*****	-4,570,072.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	*****	262,337,406.01
期初股份总数	M	*****	352,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	N	*****	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	O	O ₁	
报告期因回购等减少股份数	P	P ₁	
报告期缩股数	Q	*****	
认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	R	*****	
基本每股收益	$S=A/(M+N+O*O_1/12-P*P_1/12-Q)$	*****	0.73
扣除非经常性损益后基本每股收益	$T=C/(M+N+O*O_1/12-P*P_1/12-Q)$	*****	0.75
稀释每股收益	$U=A/(M+N+O*O_1/12-P*P_1/12-Q+R)$	*****	0.73
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$V=C/(M+N+O*O_1/12-P*P_1/12-Q+R)$	*****	0.75

37、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
银行存款利息收入	29,142,146.39
政府补助	21,075,561.46
非购销业务的经营性往来	8,000,743.39
赔偿收入	347,824.38
其他	57,670.80
合计	58,623,946.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费支出	153,376.50

付现的管理费用及销售费用	187,351,800.48
非购销业务的经营性往来	114,448,039.89
捐赠支出	8,643,664.41
赔偿支出	307,493.69
罚款支出	31,086.62
其他	25,017.18
合计	310,960,478.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

38、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	423,763,655.58	412,754,820.05
加：资产减值准备	-3,017,007.33	6,651,846.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,539,038.84	35,021,852.56
无形资产摊销	2,315,220.69	1,177,562.92
长期待摊费用摊销	465,449.98	368,120.53
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）	879,164.26	81,148.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,635.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	589,128.11	-732,058.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-237,169,484.86	-140,265,763.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	420,390,172.41	-155,505,381.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-126,663,492.31	-39,294,405.75
经营活动产生的现金流量净额	524,105,480.57	120,257,740.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,557,255,882.13	1,214,949,154.29
减：现金的期初余额	1,214,949,154.29	1,209,284,324.07
现金及现金等价物净增加额	342,306,727.84	5,664,830.22

（2）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	1,557,255,882.13	1,214,949,154.29
其中：库存现金	81,549.36	81,035.63
可随时用于支付的银行存款	1,557,174,332.77	1,214,868,118.66
三、期末现金及现金等价物余额	1,557,255,882.13	1,214,949,154.29

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码

							持股比例 (%)	表决权比例 (%)		
莱州市农业科学院	控股股东	集体企业	莱州城山路西侧	王继明	农业技术	63,800,000	53.1%	53.1%	李登海	70582294-4

本企业的母公司情况的说明

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
登海先锋公司	控股子公司	中外合资企业	莱州三山岛特别工业区	李登海	生产、加工和销售玉米种及其产品等	\$6,680,000.00	51%	51%	74337745-8
登海良玉公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁凤城市凤山管理区	王继明	农作物种子批发、零售	30,000,000.00	51%	51%	78876002-0
昌吉登海公司	控股子公司	有限责任公司	新疆昌吉市昌五路	盛斋刚	玉米种子的生产、农作物种子的批发零售	5,000,000.00	100%	100%	66361306-X
张掖登海公司	控股子公司	有限责任公司	甘肃省张掖市甘州区党寨镇上寨村民委员会	吴树科	玉米种生产、分装等	30,000,000.00	100%	100%	56643875-7
登海五岳公司	控股子公司	有限责任公司	泰安市泰新路南	王元仲	农作物新品种选育, 农业新技术开发及成果转让等	30,000,000.00	51%	51%	58718834-7
登海福龙公司	控股子公司	有限责任公司	新民市辽河大街 366 号	吴树科	玉米种生产、加工、销售等	30,000,000.00	51%	51%	59411682-7

3、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
莱州市农业科学院	餐饮服务	市场价格	1,442,466.00	33.74%	1,563,359.00	33.01%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
莱州市农业科学院	转商的玉米种及玉米	市场价格	407,033.20	0.04%	742,721.40	0.07%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
山东登海种业股份有限公司	莱州市农业科学院	房屋建筑物	2009年10月25日	2013年10月24日	协议定价	350,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

2009年10月25日公司与莱州市农业科学院签订《资产使用协议》，将培训中心提供给莱州市农业科学院使用，年使用费用为人民币30万元整，期限2年。2011年10月24日到期后，双方续签协议，年使用费用为人民币35万元整，期限2年。

(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

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

(7) 其他关联交易

无

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

上市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
无			

九、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

截止本报告日，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

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

截止本报告日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截止本报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止本报告日，本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	35,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,200,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

2013年2月，公司与北京道吉普泰农业技术推广服务中心共同投资设立山东登海道吉种业有限公司，该公司注册资本3,000万元，其中本公司出资1,530万元，占注册资本的51%，2013年2月19日首期出资680万元。

十二、其他重要事项

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

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、其他

无

十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	3,995,384.81	51.46 %	3,995,384.81	100%	3,984,434.81	48.28%	3,984,434.81	100%
组合 2	3,769,089.40	48.54 %	226,145.36	6%	4,267,712.72	51.72%	256,062.76	6%
组合小计	7,764,474.21	100%	4,221,530.17	54.37%	8,252,147.53	100%	4,240,497.57	51.39%

合计	7,764,474.21	--	4,221,530.17	--	8,252,147.53	--	4,240,497.57	--
----	--------------	----	--------------	----	--------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明

(1) 应收账款的分类标准详见本附注“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(十) 应收款项”。

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

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
组合 1	3,995,384.81	100%	3,995,384.81
组合 2	3,769,089.40	6%	226,145.36
合计	7,764,474.21	--	4,221,530.17

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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(4) 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（%）
债务人 1	销售客户	702,100.00	1 年以内	9.04%
债务人 2	销售客户	570,000.00	1-2 年	7.34%
债务人 3	销售客户	355,744.73	5 年以上	4.58%

债务人 4	销售客户	341,540.00	5 年以上	4.4%
债务人 5	全资子公司	324,350.20	2-3 年	4.18%
合计	--		--	29.54%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
登海昌吉公司	全资子公司	324,350.20	4.18%
登海良玉公司	控股子公司	122,478.50	1.58%
合计	--	446,828.70	5.76%

(6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,660,131.32	5.36%	1,660,131.32	100%	1,660,131.32	4.59%	1,660,131.32	100%
组合 2	29,323,772.09	94.64%	1,759,426.33	6%	34,473,999.21	95.41%	2,068,439.95	6%
组合小计	30,983,903.41	100%	3,419,557.65	11.04%	36,134,130.53	100%	3,728,571.27	10.32%
合计	30,983,903.41	--	3,419,557.65	--	36,134,130.53	--	3,728,571.27	--

其他应收款种类的说明

其他应收款的分类标准详见本附注“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(十) 应收款项”

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

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 1	1,660,131.32	100%	1,660,131.32
组合 2	29,323,772.09	6%	1,759,426.33
合计	30,983,903.41	--	3,419,557.65

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末金额	款项性质或内容
昌吉登海公司	19,594,235.46	往来款
合计	19,594,235.46	

(4) 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 (%)
债务人 1	全资子公司	19,594,235.46	1-4 年	63.24%
债务人 2	控股子公司	1,075,253.07	1 年以内	3.47%
债务人 3	往来单位	451,060.00	4-5 年	1.46%
债务人 4	往来单位	320,162.38	1 年以内	1.03%
债务人 5	往来单位	300,601.54	1 年以内	0.97%
合计	--	21,741,312.45	--	70.17%

(5) 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(%)
昌吉登海公司	全资子公司	19,594,235.46	63.24%
登海福龙公司	控股子公司	1,075,253.07	3.47%
合计	--	20,669,488.53	66.71%

(6)

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。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
登海良玉公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	51%	51%				
登海先锋公司	成本法	27,954,090.14	27,954,090.14		27,954,090.14	51%	51%				
昌吉登海公司	成本法	30,000,302.00	7,980,302.00	22,020,000.00	30,000,302.00	100%	100%				
张掖登海公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
登海五岳公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51%	51%				
登海福龙公司	成本法	15,300,000.00		15,300,000.00	15,300,000.00	51%	51%				
合计	--	121,104,392.14	83,784,392.14	37,320,000.00	121,104,392.14	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	369,539,773.12	251,910,819.30
其他业务收入	3,220,903.71	3,211,221.29
合计	372,760,676.83	255,122,040.59
营业成本	176,722,195.76	127,942,054.07

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
农业-种植业	369,539,773.12	175,435,117.24	251,910,819.30	126,451,118.63
合计	369,539,773.12	175,435,117.24	251,910,819.30	126,451,118.63

(3) 主营业务（分产品）

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
玉米种	336,476,004.90	157,181,899.38	221,251,099.15	107,215,526.00
蔬菜种	21,458,813.37	10,934,711.20	16,570,486.03	9,833,600.72
花卉	5,710,578.00	2,229,949.25	5,367,157.00	2,147,883.20
其他	5,894,376.85	5,088,557.41	8,722,077.12	7,254,108.71
合计	369,539,773.12	175,435,117.24	251,910,819.30	126,451,118.63

(4) 主营业务（分地区）

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
北方	206,587,056.25	101,253,477.61	157,444,711.58	80,094,003.81
南方	162,952,716.87	74,181,639.63	94,466,107.72	46,357,114.82
合计	369,539,773.12	175,435,117.24	251,910,819.30	126,451,118.63

(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(%)
客户 1	12,130,176.42	3.25%
客户 2	10,211,245.88	2.74%
客户 3	8,454,000.00	2.27%
客户 4	8,178,303.54	2.19%
客户 5	5,868,000.00	1.57%
合计	44,841,725.84	12.02%

营业收入的说明

5、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	91,722,544.48	41,965,793.25
加：资产减值准备	-332,438.49	-357,773.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,430,654.72	18,303,993.73
无形资产摊销	1,447,993.90	952,547.49
长期待摊费用摊销	453,343.42	356,013.97
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）	-5,287,074.92	8,405.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,635.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	353.11	2,347.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,102,991.87	-66,636,096.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	213,384,752.68	-13,731,758.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,555,195.11	-13,228,339.50
经营活动产生的现金流量净额	283,285,967.34	-32,364,866.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	253,562,099.60	73,975,906.96
加：现金等价物的期末余额	73,975,906.96	217,461,652.90

十四、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	20.81%	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.18%	0.75	0.75

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。
- 四、载有公司董事长签名的公司2012年年度报告文本。
- 五、以上被查文件的备置点：公司董事会秘书办公室。

山东登海种业股份有限公司

董事长：李登海

2013年4月21日