



合肥丰乐种业股份有限公司

2013 半年度报告

2013-33

2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈茂新、主管会计工作负责人孙余江及会计机构负责人(会计主管人员)李卫东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告.....	39
第九节 备查文件目录.....	130

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/丰乐种业	指	合肥丰乐种业股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
本报告	指	合肥丰乐种业股份有限公司 2013 年半年度报告
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上市规则	指	深圳证券交易所上市规则
公司章程	指	合肥丰乐种业股份有限公司公司章程
丰乐农化	指	安徽丰乐农化有限责任公司
丰乐香料	指	安徽丰乐香料有限责任公司
武汉丰乐	指	武汉丰乐种业有限公司
成都丰乐	指	成都丰乐种业有限责任公司
张掖丰乐	指	张掖市丰乐种业有限公司
丰乐大酒店	指	安徽丰乐大酒店有限责任公司
丰乐生态园	指	合肥丰乐生态园有限责任公司
三亚丰乐	指	三亚丰乐实业有限公司
长乐物业	指	合肥长乐物业有限责任公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	丰乐种业	股票代码	000713
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	合肥丰乐种业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丰乐种业		
公司的外文名称（如有）	HEFEI FENGLE SEED CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HEFEI FENGLE SEED CO., LTD		
公司的法定代表人	陈茂新		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾晓新	纪钟
联系地址	安徽省合肥市长江西路 501 号丰乐大厦	安徽省合肥市长江西路 501 号丰乐大厦
电话	055162239888	055162239985
传真	055162239957	055162239957
电子信箱	gxx@fengle.com.cn	jz 000713@sohu.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	合肥市长江西路 727 号
公司注册地址的邮政编码	230031
公司办公地址	合肥市长江西路 501 号丰乐大厦
公司办公地址的邮政编码	230031
公司网址	http://www.fengle.com.cn
公司电子信箱	flzq@fengle.com.cn

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	651,337,670.54	805,971,579.96	-19.19%
归属于上市公司股东的净利润(元)	13,428,647.07	26,253,298.88	-48.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	13,388,147.37	19,349,466.42	-30.81%
经营活动产生的现金流量净额(元)	68,989,105.72	-19,147,590.08	460.3%
基本每股收益(元/股)	0.0449	0.0878	-48.86%
稀释每股收益(元/股)	0.0449	0.0878	-48.86%
加权平均净资产收益率(%)	1.11%	2.26%	-1.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,812,335,271.69	1,843,621,202.39	-1.7%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,204,311,305.98	1,204,095,858.75	0.02%

#### 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	13,428,647.07	26,253,298.88	1,204,311,305.98	1,204,095,858.75
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	13,428,647.07	26,253,298.88	1,204,311,305.98	1,204,095,858.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	3,248.20	
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）	930,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-893,348.50	
合计	40,499.70	--

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

报告期内，公司实现营业总收入65133.76万元，与去年同期相比下降19.19%；归属于上市公司所有者的净利润为1342.86万元，比上年同期减少48.85%。造成本期归属于上市公司股东净利润比去年同期下降48.85%的主要原因是受国际市场影响，香料产业产品价格大幅下挫，同时，受原材料采购周期及原材料价格波动影响，导致毛利率较上年同期降低13.08%，净利润减少2,953.94万元。公司经营活动产生的现金流量净额为6898.91万元，比上年同期增长460.3%，主要原因是种业制种面积减少，上半年收购资金较上年同期减少，同时农药销售预收款增加。

报告期，募集资金项目农药环保新制剂项目已取得安全生产许可证正式投产；公司积极剥离低效资产，将全资子公司丰乐生态园及相关资产转让给合肥北城建设投资集团有限公司，截至本报告日，已收到资产转让款4000万元。

下半年，公司将继续坚持做大做强种业，积极发展农化和香料产业的战略，通过加强管理、挖潜增效、科技创新、结构调整等一系列有力的举措确保公司实现持续健康发展。

种业方面，水稻产业调整产品结构，保持以高端产品为主的销售策略；玉米产业一方面加大力度开发后续品种，扩大新品种市场占有率，形成新的利润增长点，另一方面，加大老品种的销售，降低库存风险；农化产业，克服困难争取原药生产增加产量，循环经济园制剂产品扩大产能，努力降本增效；香料产业，加大国内市场的开拓，把握原料采购最佳时机，防范高价库存风险，提高毛利率，同时寻求新产品的开发，改善产品结构。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期，种子业务、农化业务、香料业务、酒店服务业营业收入均较上年同期有所下降，种业销售收入下降27.06%，农化销售收入下降21.83%，香料销售收入下降6.7%，酒店服务业营业收入下降36.59%。种业方面，国内种业市场的竞争形势日趋复杂，玉米种业市场及水稻种业市场均呈现供大于求、产品同质化等矛盾，市场竞争进一步加剧，公司调整水稻、玉米产品结构，增加高毛利率品种的市场份额，减少低毛利率品种的市场销售，销售收入减少，毛利率提升；农化产业主要是受国家环保政策趋紧影响，导致原药产量降低，销量及销售收入减少；香料产业主要是销售单价大幅降低，导致销售收入减少及毛利率降低；酒店服务业销售收入减少主要受合肥市修地铁封路影响。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	651,337,670.54	805,971,579.96	-19.19%	
营业成本	528,756,321.53	665,093,752.23	-20.5%	
销售费用	49,895,979.80	55,727,355.98	-10.46%	
管理费用	56,874,494.67	52,071,469.33	9.22%	
财务费用	6,629,198.94	8,025,423.96	-17.4%	
所得税费用	875,275.57	2,939,632.99	-70.23%	丰乐香料本期净利润比上期下降，导致所得税费用减少。
经营活动产生的现金流	68,989,105.72	-19,147,590.08	460.3%	主要系种业制种面积下

量净额				降, 导致上半年收购资金较上年同期减少, 另农药销售预收款逐年增加。
投资活动产生的现金流量净额	-26,855,116.70	-27,929,981.12	3.85%	
筹资活动产生的现金流量净额	-125,780,118.66	-95,333,084.17	-31.94%	主要系上半年归还银行借款金额较大。
现金及现金等价物净增加额	-83,646,129.64	-142,410,655.37	41.26%	本期经营活动产生的现金流量净额比上期大幅增加, 导致本期现金及现金等价物净增加额减少幅度小于上期的减少幅度。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

### 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						
(1) 种子类	193,990,344.24	103,923,956.06	46.43%	-27.06%	-44.79%	17.2%
(2) 农化类	212,625,088.70	189,922,317.90	10.68%	-21.83%	-25.68%	4.62%
(3) 香料类	233,430,082.64	230,595,125.52	1.21%	-6.7%	7.55%	-13.08%
(4) 酒店服务类	11,292,154.96	4,314,922.05	61.79%	-36.59%	-37.4%	0.49%
分产品						
种子产品	193,990,344.24	103,923,956.06	46.43%	-27.06%	-44.79%	17.2%
农化产品	212,625,088.70	189,922,317.90	10.68%	-21.83%	-25.68%	4.62%
香料产品	233,430,082.64	230,595,125.52	1.21%	-6.7%	7.55%	-13.08%
酒店服务产品	11,292,154.96	4,314,922.05	61.79%	-36.59%	-37.4%	0.49%
分地区						

国内	496,197,135.91	376,115,831.88	24.2%	-26.67%	-32.1%	33.43%
国外	155,140,534.63	152,640,489.65	1.61%	20%	37.34%	-88.52%

#### 四、核心竞争力分析

公司于1998年成立丰乐农科院，下设水稻研究所、玉米研究所、经济作物研究所、瓜菜研究所、小麦研究所、西南农科所、分子实验室。2009年，丰乐种业企业技术中心被认定为国家级企业技术中心，并在2011年被安徽省评定为优秀企业技术中心，2012年被评为安徽省“十一五”技术创新先进集体，水稻研发团队为安徽省第三批“115”产业创新团队。企业技术中心在品种（产品）研发、技术改造、管理创新、节能减排等方面，形成了独具特色的核心专有技术，为企业自身技术创新以及产业的快速发展发挥了积极作用。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

###### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
徽商银行	商业银行	10,000,000.00	21,475,146	0.26%	21,475,146	0.26%	10,000,000.00	2,147,514.60	长期股权投资	投资入股
合计		10,000,000.00	21,475,146	--	21,475,146	--	10,000,000.00	2,147,514.60	--	--

###### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							

### (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	42,596.99
报告期投入募集资金总额	1,587.43
已累计投入募集资金总额	32,872.33
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	9,803.01
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	23.01%
募集资金总体使用情况说明	

## （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 种子生产加工包装建设项目（含黄淮海（亳州）加工中心项目）	是	13,200	11,096.99	1,175.47	8,409.23	75.78%	2013年12月31日	0	否	否
2. 化工中间体项目	否	11,000	11,000	263.08	9,448.51	85.9%	2013年12月31日	0	否	否
3. 农药环保新制剂生产项目	否	8,500	8,500	148.88	6,931.43	81.55%	2013年12月31日	0	否	否
4. 种子储备基金项目	否	5,897	8,000.01	0	7,998.57	99.98%	2012年12月31日	240	是	否
5. 企业技术中心创新能力建设项目	否	4,000	4,000	0	84.59	2.11%		0	否	是
承诺投资项目小计	--	42,597	42,597	1,587.43	32,872.33	--	--	240	--	--
超募资金投向										
合计	--	42,597	42,597	1,587.43	32,872.33	--	--	240	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	种子生产加工包装项目：调整募集资金投向，基础建设尚未完成；化工中间体项目：基础建设已完成，安全生产、环保未验收；制剂项目：基础建设已完成，安全、环保已验收，2013年5月取得安全生产许可证开始投产。企业技术中心创新能力建设项目：由于变更了实施地点，新的规划尚未完成报批手续。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	基于市场的变化和公司战略规划的调整，原种子生产加工包装建设项目的子项目合肥水稻种子生产加工包装项目和合肥常规种子生产加工包装项目部分变更为黄淮海（亳州）加工中心项目和种子储备基金项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	公司 2012 年 4 月 23 日五届董事会第六次会议决议、2012 年 5 月 22 日 2011 年年度股东大会决议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，本次变更实施地的项目为企业技术中心创新能力建设项目，项目总投资 7100 万元，使用募集资金 4000 万元，主要用于建设技术中心综合研发大楼（含育种试验研究人工气候室）。公司原计划实施地点长丰县国用（2007）第 4140 号地块位于合肥市长丰县双墩镇，交通不便，考虑公司未来发展布局需要，为使项目建设地点更适于科研和办公环境，公司调整原规划，变更该募集资金投资项目实施地点到合肥高新技术产业开发区内编号为 W19095 的地块，该地块属公司原存量土地，位于合肥市主干道长江西路以北、创新大道以西。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截止 2010 年 11 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为 8,296.19 万元。其中：“种子生产加工包装建设项目”已投入 1,961.10 万元；“化工中间体项目”已投入 4,722.48 万元；“农药环保新制剂生产项目”已投入 1,612.61 万元。公司按规定，以募集资金对上述预先投入的募投项目自筹资金进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	合肥丰乐种业股份有限公司 2011 年 4 月 18 日四届三十四次董事会决议通过了《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，根据该议案种子生产加工包装建设项目 5 月转出 2000 万用于补充流动资金，11 月返还 2000 万至项目专户；化工中间体项目 7 月转出 1000 万用于补充流动资金，12 月返还 1000 万至项目专户；农药环保新制剂生产项目 5 月转出 1000 万用于补充流动资金，11 月返还 1000 万至项目专户。合肥丰乐种业股份有限公司 2012 年 4 月 23 日五届董事会第六次会议决议通过了《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，根据该议案种子生产加工包装建设项目 6 月转出 2000 万用于补充流动资金，12 月返还 2000 万至项目专户；企业技术中心创新能力建设项目 6 月转出 2000 万用于补充流动资金，12 月返还 2000 万至项目专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放银行专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

2012 年新 变更种子储 备基金	种子生产加 工包装建设 项目--合肥 水稻种子加 工包装、合 肥常规种子 加工包装	2,103.01		2,100.05	99.85%	2012 年 12 月 31 日	240	是	否
黄淮海（毫 州）加工中 心项目	种子生产加 工包装建设 项目--合肥 水稻种子加 工包装、合 肥常规种子 加工包装	3,700		1,388.74	37.53%		0	否	否
企业技术中 心创新能力 建设项目	企业技术中 心创新能力 建设项目	4,000		84.59	2.11%		0	否	是
合计	--	9,803.01	0	3,573.38	--	--	240	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)	公司 2012 年 4 月 23 日五届董事会第六次会议决议、2012 年 5 月 22 日 2011 年年度股东大会决议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》，公告分别刊登在 2012 年 4 月 25 日，5 月 23 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮网上，内容为：1、公司原种子生产加工包装建设项目主要是公司种子加工、包装生产使用，鉴于市场环境发生变化，公司对种业市场规划进行调整，加大了华中、华南市场的推广力度。原计划建设的合肥水稻种子加工包装项目因武汉种子加工储运项目分担了部份水稻生产加工任务，现有合肥水稻种子加工中心经改造能满足近年安徽区域发展需要；原计划建设的合肥常规种子加工包装项目主要是用于小麦的生产加工包装，调整到亳州建设区域上更加贴近小麦种植区域，为此公司决定新增黄淮海（亳州）加工中心项目整项目建设。通过变更项目募集资金投向，一方面可提高募集资金的使用效率，促进整体效益提升，另一方面巩固公司玉米种子业务，增强市场竞争力。2、种子储备基金项目是公司非公开发行募投项目之一，项目总投资 8000 万元，计划以募集资金投入 5896.99 万元，截至 2012 年 3 月 31 日，已投入完毕。根据公司实际情况，拟再以变更的募集资金 2103.01 万元增加投入该项目。								
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)	企业技术中心创新能力建设项目：由于变更了实施地点，该项目受政府土地规划调整影响，一直未能实施。								
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明	企业技术中心创新能力建设项目：由于变更了实施地点，该项目受政府土地规划调整影响，一直未能实施。2013 年 7 月 19 日，公司召开五届十五次董事会，审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》，拟变更该项目。详见 2013 年 7 月 20 日，公司 2013--26 号公告。								

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

1.种子生产加工包装建设项目：总投资 11096.99 万元，主要建设（1）玉米种子生产加工包装建设项目（张掖市），新增玉米种子 2 万吨的生产能力。（2）水稻种子生产加工包装建设项目（武汉市），新增 2000 吨水稻种子的生产能力。（3）新增黄淮海（亳州）加工中心项目整项目建设。达到年产 3.5 万吨种子的生产能力，其中年加工玉米种子 1.5 万吨，常规种子（小麦）2 万吨。	2009 年 12 月 02 日	《证券时报》、《证券日报》及巨潮网
2.化工中间体项目：总投资 11,000 万元，项目建成后可具备 800 吨二氯化物/年、500 吨甲基三嗪/年、500 吨烟磺酰胺/年、200 吨吡啶环/年的生产能力。	2009 年 12 月 02 日	《证券时报》、《证券日报》及巨潮网
3.农药环保新制剂生产项目：总投资 8500 万元，开发、生产高效、低毒、低残留的新型环保型农药制剂品种，产能达到 15000 吨/年。	2009 年 12 月 02 日	《证券时报》、《证券日报》及巨潮网
4.种子储备基金项目：总投资 8000 万元，建立种子储备制度，形成完备的、有效的种子储备体系，以确保农民用种安全，企业的经营工作能够正常开展，实现企业利益的最大化，主要用于杂交水稻、杂交玉米的储备。	2009 年 12 月 02 日	《证券时报》、《证券日报》及巨潮网
5.企业技术中心创新能力建设项目：使用募集资金 4000 万元，新建技术中心综合研发大楼（实验楼）6500 m <sup>2</sup> 。主要用于农作物种质资源创新、功能基因（如高产、耐高低温、抗病虫等相关基因）的导入与遗传转化、分子标记技术、新品种选育、植物病理生化、品质分析、生物测纯、生理生化测试、栽培技术等育种与配套技术研究功能实验室。	2013 年 07 月 02 日	《证券时报》、《证券日报》及巨潮网

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽丰乐农化有限责任	子公司	农用化工	农药、精细化工、专用	255,000,000.00	538,050,948.19	349,564,929.83	212,625,088.70	8,930,034.10	8,117,947.64



公司			肥料添加剂、植物生长调节剂、种衣剂土壤调理剂						
农化研究院	子公司	农用化工	科研开发	3,000,000.00	3,000,145.86	2,999,949.40	0.00	0.00	0.00
武汉丰乐种业有限责任公司	子公司	种业	种子、农化产品	30,000,000.00	85,572,530.85	18,849,895.78	25,627,653.40	-4,244,562.39	-4,294,361.34
中科丰乐生物技术有限公司	子公司	种业	生物技术产品研制	30,000,000.00	27,551,901.53	25,045,352.87	0.00	0.00	0.00
成都丰乐种业有限公司	子公司	种业	种子生产及经营	30,000,000.00	57,977,453.83	30,735,699.38	1,366,182.63	-2,766,679.74	-2,769,959.74
丰乐大酒店有限责任公司	子公司	酒店服务业	酒店、餐饮	120,000,000.00	101,200,534.69	97,293,860.54	9,691,134.00	-4,902,192.36	-4,917,802.52
安徽丰乐香料有限公司	子公司	精细化工	薄荷、香料	45,000,000.00	184,444,204.78	85,651,670.75	233,430,082.64	-6,213,825.21	-5,896,773.41
张掖丰乐种业有限公司	子公司	种业	种子生产和销售	30,000,000.00	77,117,633.60	23,178,336.78	14,811,519.88	-4,276,738.55	-5,142,473.65
三亚丰乐实业有限公司	子公司	种业	科研种子、农化	10,000,000.00	19,241,291.72	-4,028,641.09	763,706.50	-965,024.83	-965,024.83
长乐物业有限公司	子公司	物业	物业管理	500,000.00	9,251,448.57	-1,229,546.09	809,252.46	-666,087.26	-666,787.26
丰乐生态园有限公司	子公司	旅游服务业	科研、服务	6,000,000.00	20,691,787.58	-58,550,338.29	28,062.00	-6,195,065.71	-6,195,065.71

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经大华会计师事务所有限公司审计，母公司2012年度实现净利润76,057,486.53元，提取法定盈余公积7,605,748.65元，加年初留存未分配利润263,134,055.23元，减对所有者（或股东）的分配8,966,279.04元，2012年末可供股东分配的利润为322,619,514.07元。

经2012年5月21日召开的公司2012年度股东大会批准，公司2012年度利润分配方案是：“以2012年期末公司总股本298,875,968股为基数，向全体股东每10股派现金0.50元人民币现金。

2013年6月19日，公司在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上发布了2012年度权益分派实施公告，股权登记日为2013年6月25日，除息日为2013年6月26日。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十一、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
------	------	------	--------	------	---------------

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，努力完善公司治理结构，规范上市公司运作，建立行之有效的内控管理体系。不断根据出台的相关法规，修订完善了包括《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》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《子公司管理制度》、《接待和推广制度》、《总经理班子工作细则》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》等规定。董事会建立了《独立董事工作制度》，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，形成较为有效的内部控制体系。公司将持续加强公司治理建设、推进内控制度体系的完善和制度落实，确保公司规范运作和稳健发展。

公司法人治理的实际情况达到中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无

### 五、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引

## 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)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	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
合肥北城建设投资(集团)有限公司	丰乐生态园相关资产	2013年元月8日	14,050.28	-619.51	出售该资产不影响公司业务连续性、不涉及管理层稳定,有利于盘活资产,优化结构,减少损失。	0%	评估值定价	否		否	否	2012年12月20日	2012年12月20日《证券时报》、《证券日报》及巨潮网公司2012-40号公告

## 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 七、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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	-------------	------	------

无												
合计				--	--	0	--	--	--	--	--	--

## 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	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
无												

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
无								

## 4、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)
肥东丰乐种业有限责任公司	已进入清算程序的控股子公司	应收关联方债权	应收账款	是	1.26		1.26
阜阳丰乐种业有限责任公司	已进入清算程序的控股子公司	应收关联方债权	应收账款	是	282.74		282.74
肥东丰乐种业有限责任公司	已进入清算程序的控股子公司	应收关联方债权	其他应收款	是	122.13		122.13
阜阳丰乐种业有限责任公司	已进入清算程序的控股子公司	应收关联方债权	其他应收款	是	343.37		343.37
合肥城改投资建设集团有限公司	同一控制人	应付关联方债务	其他应付款	否	856.3	-12.36	843.93
阜阳丰乐种业有限责	已进入清算	应付关联方	预收账款	否	0.16		0.16

任公司	程序的控股 子公司	债务					
-----	--------------	----	--	--	--	--	--

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

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

无		0		0		0	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
丰乐香料	2012年07月12日	3,000	2012年07月10日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
丰乐香料	2012年07月12日	2,000	2012年07月10日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
丰乐香料	2012年07月12日	2,000	2012年07月10日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
丰乐农化	2012年08月01日	3,000	2012年07月29日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
丰乐农化	2012年08月01日	2,000	2012年07月30日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
丰乐农化	2012年08月08日	2,000	2012年08月07日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
丰乐香料	2012年08月08日	4,000	2012年08月07日	4,000	连带责任保证	一年	否	是
丰乐农化	2012年08月18日	6,000	2012年08月16日	6,000	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			24,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		24,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			24,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		6,166.43		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			24,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		24,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			24,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		6,166.43		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				5.12%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	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											

### 4、其他重大交易

无

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否



## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

### 1、关于将丰乐生态园相关资产协议转让给北城建投的情况：

2013年1月8日公司召开了2013年第一次股东大会，审议通过了《关于将丰乐生态园资产协议转让给北城建投的议案》。2012年12月18日，本公司与北城建投签署了《资产转让协议书》，本公司拟以评估值14,050.28万元作为转让价格，向北城建投转让丰乐生态园相关资产。协议约定：转让款于转让合同生效之日起5个工作日内支付30%。支付后5个工作日内，转让方向受让方办理相关移交手续。转让余款在合同生效之日起12个月内付清。

2013年元月15日公司收到资产受让方北城建投《关于延期付款的函》：“根据我公司的实际财务状况，我公司已于2013年元月11日支付丰乐生态园资产转让款首付款300万元。首批付款剩余款项尚余3915万元，在丰乐种业股份有限公司协助我方完成丰乐生态园项目招商后，我公司在2013年7月15日前支付到位。请贵公司给予支持和谅解。”

2013元月11日，本公司收到资产转让款300万元，2013年7月15日，本公司收到第二笔资产转让款3700万元。截至目前，本公司收到资产转让款共计4000万元。

未来本公司不能完全排除剩余资产转让款不能按期收回的风险。公司将继续积极敦促受让方尽快履行付款义务，并保留依据协议书追究违约方违约责任的权利，公司将依法依规及时披露相关进展。

详细情况见2012年7月24日、2013年1月16日、2013年7月17日《证券时报》、《证券日报》及巨潮<http://www.cninfo.com.cn>公司2012-27号、2013-2号、2013-21号公告。

### 2、关于共同组建杂交水稻分子育种平台的事项：

2013年5月3日，本公司召开五届十三次董事会（临时）会议，审议通过了《关于共同组建杂交水稻分子育种平台的议案》，同意公司与袁隆平农业高科技股份有限公司、海南神农大丰种业科技股份有限公司、中国种子集团有限公司、安徽荃银高科种业股份有限公司等 11 家杂交水稻种子企业签署《关于共同组建杂交水稻分子育种平台的框架协议》。

2013年7月23日，相关各方签订了《华智水稻生物技术有限公司股东协议》。各方将共同投资人民币 3 亿元设立杂交水稻分子育种平台，其中本公司出资 4,500万元，占注册资本比例为 15%，为第三大股东。

相关事项详见本公司于2013年5月4日、7月24日《证券时报》、《证券日报》及巨潮<http://www.cninfo.com.cn>公司2012-12号、2013-13号、2013-30号公告。

### 3、关于拟变更募投资金项目的情况：

2013年7月19日，本公司召开五届十五次董事会，审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》。董事会鉴于原企业技术中心创新能力建设项目用地规划调整，难以按计划实施，公司决定拟终止募集资金投入企业技术中心创新能力建设项目，变更为杂交水稻分子育种平台项目。该事项需提交计划于2013年8月6日召开的2013年第三次临时股东大会审议。

相关事项详见本公司于2013年7月20日《证券时报》、《证券日报》及巨潮网<http://www.cninfo.com.cn>公司2013-24号、2013-26号和2013-28号公告。

### 4、关于与合肥城建合作开发三亚房地产项目的情况：

2013年7月2日，本公司召开了五届十四次董事会，审议通过了《关于与合肥城建合作开发三亚房地产项目的议案》。本公司、丰乐农化、合肥城建发展股份有限公司于7月1日签署了《关于三亚房地产项目合作协议》，合肥城建以现金出资对本公司的子公司三亚丰乐实业有限公司（以下简称“三亚丰乐”）进行增资，增资后商业开发三亚丰乐存量土地，开发完毕三亚丰乐将注销。该事项已经2013年7月19日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过。

相关事项详见2013年7月3日、2013年7月20日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>公司2013-16号、2013-17号、2013-23号公告。

## 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	2,363	0%						2,363	0%
5、高管股份	2,363	0%						2,363	0%
二、无限售条件股份	298,873,605	100%						298,873,605	100%
1、人民币普通股	298,873,605	100%						298,873,605	100%
三、股份总数	298,875,968	100%						298,875,968	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数									68,939
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	

合肥市建设投资控股(集团)有限公司	国有法人	34.11%	101,941,200	0	0	101,941,200		
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	国有法人	2.43%	7,253,660	2653687	0	7,253,660		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	国有法人	1.92%	5,749,618	-709698	0	5,749,618		
百年化妆护理品有限公司	境内非国有法人	1.72%	5,140,000	0	0	5,140,000		
周明华	境内自然人	1.69%	5,040,000	0	0	5,040,000		
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	国有法人	0.59%	1,764,680	564680	0	1,764,680		
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	国有法人	0.32%	960,000	0	0	960,000		
高光莉	境内自然人	0.29%	860,700		0	860,700		
孙枚玲	境内自然人	0.23%	678,000		0	678,000		
中国农业银行—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	国有法人	0.19%	569,400		0	569,400		
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）（参见注 3）	第四大股东百年化妆护理品有限公司、第五大股东周明华因参加 2010 年公司非公开发行股票成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，已知第一大股东合肥市建设投资控股(集团)有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	101,941,200	人民币普通股	101,941,200					

中国人民人寿保险股份有限公司 —分红一个险分红	7,253,660	人民币普通股	7,253,660
中国人民财产保险股份有限公司 —传统—普通保险产品	5,749,618	人民币普通股	5,749,618
百年化妆护肤品有限公司	5,140,000	人民币普通股	5,140,000
周明华	5,040,000	人民币普通股	5,040,000
中国人民人寿保险股份有限公司 —万能一个险万能	1,764,680	人民币普通股	1,764,680
信泰人寿保险股份有限公司—万 能保险产品	960,000	人民币普通股	960,000
高光莉	860,700	人民币普通股	860,700
孙枚玲	678,000	人民币普通股	678,000
中国农业银行—中证 500 交易型开 放式指数证券投资基金	569,400	人民币普通股	569,400
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	上述股东中，已知第一大股东合肥市建设投资控股(集团)有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知是否存在关联关系。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：合肥丰乐种业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	277,477,934.39	361,124,064.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,888,375.97	35,507,370.16
应收账款	119,105,796.33	112,305,462.57
预付款项	91,967,692.01	43,193,279.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,713,273.74	9,177,438.42
买入返售金融资产		
存货	697,410,767.62	687,673,457.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,539,685.15
流动资产合计	1,215,563,840.06	1,251,520,757.40

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	16,428,016.54	16,428,016.54
投资性房地产		
固定资产	323,071,175.36	331,497,297.95
在建工程	106,389,212.25	95,462,671.76
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	131,726,597.38	132,302,601.39
开发支出	3,803,654.66	973,000.00
商誉		
长期待摊费用	12,682,310.35	12,766,392.26
递延所得税资产	2,670,465.09	2,670,465.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	596,771,431.63	592,100,444.99
资产总计	1,812,335,271.69	1,843,621,202.39
流动负债：		
短期借款	208,972,565.65	297,243,479.62
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	31,651,555.95	8,653,284.10
应付账款	124,746,801.75	149,952,261.14
预收款项	169,913,355.15	66,524,754.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,616,147.89	42,569,448.84
应交税费	-3,394,084.27	5,456,936.25

应付利息	535,308.44	687,323.09
应付股利	15.75	
其他应付款	29,022,470.60	34,153,111.30
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		
流动负债合计	579,064,136.91	605,240,599.13
非流动负债：		
长期借款	2,459,240.64	3,338,433.81
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,734,714.66	22,180,437.20
非流动负债合计	20,193,955.30	25,518,871.01
负债合计	599,258,092.21	630,759,470.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	298,875,968.00	298,875,968.00
资本公积	504,909,786.63	504,909,786.63
减：库存股		
专项储备	16,497,065.45	14,766,466.89
盈余公积	70,246,664.49	70,246,664.49
一般风险准备		
未分配利润	313,781,821.41	315,296,972.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,204,311,305.98	1,204,095,858.75
少数股东权益	8,765,873.50	8,765,873.50
所有者权益（或股东权益）合计	1,213,077,179.48	1,212,861,732.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,812,335,271.69	1,843,621,202.39



法定代表人：陈茂新

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

## 2、母公司资产负债表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,789,988.34	199,947,513.50
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	34,752,030.67	9,538,868.14
预付款项	23,471,047.38	8,570,812.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	272,356,101.81	322,948,360.52
存货	373,710,272.34	370,171,761.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,539,685.15
流动资产合计	864,079,440.54	913,717,001.58
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	559,612,917.68	559,612,917.68
投资性房地产		
固定资产	90,239,998.30	92,649,644.10
在建工程	24,413,718.35	17,495,440.25
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	62,984,466.01	62,828,379.08
开发支出	400,000.00	100,000.00
商誉		

长期待摊费用	12,436,005.35	12,746,392.26
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	750,087,105.69	745,432,773.37
资产总计	1,614,166,546.23	1,659,149,774.95
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	58,604,710.30	97,451,282.25
预收款项	57,232,047.29	20,527,210.15
应付职工薪酬	4,088,402.34	20,585,806.68
应交税费	1,708,714.10	967,854.55
应付利息	347,583.33	348,333.33
应付股利	15.75	
其他应付款	121,829,530.69	113,711,006.32
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	403,811,003.80	443,591,493.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,246,809.66	14,180,437.20
非流动负债合计	9,246,809.66	14,180,437.20
负债合计	413,057,813.46	457,771,930.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	298,875,968.00	298,875,968.00
资本公积	512,333,441.78	512,333,441.78
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	67,548,920.62	67,548,920.62
一般风险准备		
未分配利润	322,350,402.37	322,619,514.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,201,108,732.77	1,201,377,844.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,614,166,546.23	1,659,149,774.95

法定代表人：陈茂新

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

### 3、合并利润表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	651,337,670.54	805,971,579.96
其中：营业收入	651,337,670.54	805,971,579.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	642,754,433.23	781,899,505.66
其中：营业成本	528,756,321.53	665,093,752.23
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	598,438.29	980,755.86
销售费用	49,895,979.80	55,727,355.98
管理费用	56,874,494.67	52,071,469.33
财务费用	6,629,198.94	8,025,423.96
资产减值损失		748.30
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）	5,680,185.63	
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）	14,263,422.94	24,072,074.30
加：营业外收入	932,634.80	9,913,531.81
减：营业外支出	892,135.10	3,416,932.13
其中：非流动资产处置损失	3,480.00	3,049,395.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,303,922.64	30,568,673.98
减：所得税费用	875,275.57	2,939,632.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,428,647.07	27,629,040.99
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	13,428,647.07	26,253,298.88
少数股东损益		1,375,742.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0449	0.0878
（二）稀释每股收益	0.0449	0.0878
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	13,428,647.07	27,629,040.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,428,647.07	26,253,298.88
归属于少数股东的综合收益总额		1,375,742.11

法定代表人：陈茂新

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

#### 4、母公司利润表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	175,574,142.61	254,312,729.09
减：营业成本	107,184,412.40	204,031,106.13

营业税金及附加	5,216.42	5,825.41
销售费用	23,763,523.49	27,891,896.37
管理费用	29,023,492.51	25,467,155.01
财务费用	3,665,708.69	3,564,663.09
资产减值损失		
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）	2,147,514.60	
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）	14,079,303.70	-6,647,916.92
加：营业外收入	595,383.00	2,309,431.00
减：营业外支出		365,024.66
其中：非流动资产处置损失		6,717.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,674,686.70	-4,703,510.58
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,674,686.70	-4,703,510.58
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0491	-0.0157
（二）稀释每股收益	0.0491	-0.0157
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	14,674,686.70	-4,703,510.58

法定代表人：陈茂新

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

## 5、合并现金流量表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

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	658,387,469.21	717,127,790.93
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	3,151,286.46	2,007,780.01
收到其他与经营活动有关的现金	2,804,939.38	30,134,640.31
经营活动现金流入小计	664,343,695.05	749,270,211.25
购买商品、接受劳务支付的现金	428,099,886.67	577,062,401.52
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	55,869,906.75	71,627,823.51
支付的各项税费	19,861,604.30	14,133,615.97
支付其他与经营活动有关的现金	91,523,191.61	105,593,960.33
经营活动现金流出小计	595,354,589.33	768,417,801.33
经营活动产生的现金流量净额	68,989,105.72	-19,147,590.08
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	2,147,514.60	2,147,514.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,062,131.00	29,532.80
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	5,209,645.60	2,177,047.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,064,762.30	30,107,028.52

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	32,064,762.30	30,107,028.52
投资活动产生的现金流量净额	-26,855,116.70	-27,929,981.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	126,018,687.44	86,254,366.32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	423,123.71	
筹资活动现金流入小计	126,441,811.15	86,254,366.32
偿还债务支付的现金	230,059,718.87	162,567,590.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,162,210.94	19,019,859.84
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	252,221,929.81	181,587,450.49
筹资活动产生的现金流量净额	-125,780,118.66	-95,333,084.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-83,646,129.64	-142,410,655.37
加：期初现金及现金等价物余额	361,124,064.03	404,240,641.61
六、期末现金及现金等价物余额	277,477,934.39	261,829,986.24

法定代表人：陈茂新

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

## 6、母公司现金流量表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

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	210,495,981.63	241,091,531.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,079,957.93	14,814,504.35
经营活动现金流入小计	211,575,939.56	255,906,035.56
购买商品、接受劳务支付的现金	126,152,855.40	196,533,356.53
支付给职工以及为职工支付的现金	19,157,672.81	32,655,838.75
支付的各项税费	916,692.46	912,251.69
支付其他与经营活动有关的现金	26,674,005.24	36,193,596.50
经营活动现金流出小计	172,901,225.91	266,295,043.47
经营活动产生的现金流量净额	38,674,713.65	-10,389,007.91
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	2,147,514.60	2,147,514.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,061,931.00	27,332.80
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	4,400.00	
投资活动现金流入小计	5,213,845.60	2,174,847.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,404,594.16	7,594,176.10
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		7,798,000.00
投资活动现金流出小计	17,404,594.16	15,392,176.10
投资活动产生的现金流量净额	-12,190,748.56	-13,217,328.70
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	4,500,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	275,926.67	
筹资活动现金流入小计	4,775,926.67	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,696,844.53	80,000,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,720,572.39	16,875,896.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	71,417,416.92	96,875,896.73
筹资活动产生的现金流量净额	-66,641,490.25	-66,875,896.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-40,157,525.16	-90,482,233.34
加：期初现金及现金等价物余额	199,947,513.50	235,119,150.89
六、期末现金及现金等价物余额	159,789,988.34	144,636,917.55

法定代表人：陈茂新

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

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	298,875,968.00	504,909,786.63		14,766,466.89	70,246,664.49		315,296,972.74		8,765,873.50	1,212,861,732.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	298,875,968.00	504,909,786.63		14,766,466.89	70,246,664.49		315,296,972.74		8,765,873.50	1,212,861,732.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,730,598.56			-1,515,151.33			215,447.23
（一）净利润							13,428,647.07			13,428,647.07
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				1,730,598.56						1,730,598.56
1. 本期提取				2,763,125.44						
2. 本期使用				1,032,526.88						
(七) 其他										
四、本期期末余额	298,875,968.00	504,909,786.63		16,497,065.45	70,246,664.49		313,781,821.41		8,765,873.50	1,213,077,179.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	298,875,968.00	504,909,786.63		12,130,063.75	62,640,915.84		263,465,789.37		10,772,214.05	1,152,794,737.64
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	298,875,968.00	504,909,786.63		12,130,063.75	62,640,915.84		263,465,789.37	10,772,214.05	1,152,794,737.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,636,403.14	7,605,748.65		51,831,183.37	-2,006,340.55	60,066,994.61
（一）净利润							68,403,211.06	-72,718.72	68,330,492.34
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							68,403,211.06	-72,718.72	68,330,492.34
（三）所有者投入和减少资本								-1,933,621.83	-1,933,621.83
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								-1,933,621.83	-1,933,621.83
（四）利润分配					7,605,748.65		-16,572,027.69		-8,966,279.04
1. 提取盈余公积					7,605,748.65		-7,605,748.65		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,966,279.04		-8,966,279.04
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				2,636,403.14					2,636,403.14
1. 本期提取				4,796,277.00					4,796,277.00

				7.25					25
2. 本期使用				2,159,874.11					2,159,874.11
(七) 其他									
四、本期期末余额	298,875,968.00	504,909,786.63		14,766,466.89	70,246,664.49		315,296,972.74	8,765,873.50	1,212,861,732.25

法定代表人：陈茂新

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	298,875,968.00	512,333,441.78			67,548,920.62		322,619,514.07	1,201,377,844.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	298,875,968.00	512,333,441.78			67,548,920.62		322,619,514.07	1,201,377,844.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-269,111.70	-269,111.70
（一）净利润							14,674,686.70	14,674,686.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（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							-14,943,798.40	-14,943,798.40
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,943,798.40	-14,943,798.40
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	298,875,968.00	512,333,441.78			67,548,920.62		322,350,402.37	1,201,108,732.77

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	298,875,968.00	512,333,441.78			59,943,171.97		263,134,055.23	1,134,286,636.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	298,875,968.00	512,333,441.78			59,943,171.97		263,134,055.23	1,134,286,636.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					7,605,748.65		59,485,458.84	67,091,207.49
（一）净利润							76,057,486.53	76,057,486.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							76,057,486.53	76,057,486.53
（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					7,605,748.65		-16,572,027.69	-8,966,279.04
1. 提取盈余公积					7,605,748.65		-7,605,748.65	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,966,279.04	-8,966,279.04
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	298,875,968.00	512,333,441.78			67,548,920.62		322,619,514.07	1,201,377,844.47

法定代表人：陈茂新

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：李卫东

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

合肥丰乐种业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是以合肥市种子公司为独家发起人，以其主要生产经营性净资产96,898,624.00元折股为6,300万股国家股，作为发起股本，并向社会公开募集设立的股份有限公司。1996年12月9日，经安徽省人民政府皖政秘[1996]263号文推荐，1996年12月13日安徽省工商行政管理局核发了合肥丰乐种业股份有限公司名称预先核准通知书。1996年12月16日，合肥市种子公司成立合肥丰乐种业股份有限公司筹备委员会。1997年1月27日安徽省人民政府皖政秘[1997]16号文同意设立合肥丰乐种业股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]106号文和证监发字[1997]107号文复审通过独家发起募集设立。1997年4月4日，本公司通过深圳证券交易所向社会公开发行人每股面值为1元的人民币普通股4,400万股，并向公司职工配售100万股。1997年4月16日，本公司在安徽省工商行政管理局注册登记。经深圳证券交易所深证发（107）141号《上市通知书》批准，本公司股票于1997年4月22日在深圳证券交易所上市。本公司总股份为10,800万股，可流通股份为4,500万股。

1999年8月18日公司实施配股，每10股配3股，实际配售1,700万股，配股后公司总股本为12,500万股；经2000年3月9日公司董事会一届二十次会议决议审议和1999年度股东大会通过了资本公积转增股本方案，以1999年末总股本12,500万股为基数，按每10股增8股，实际转增10,000万股，转增后公司总股本变为22,500万股。

2006年1月17日，本公司股权分置改革方案获得安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资产权函[2006]25号《关于合肥丰乐种业股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批准。2006年1月24日，本公司股东会议审议通过了《合肥丰乐种业股份有限公司公司股权分置改革方案》，该方案于2006年2月13日实施，公司全体非流通股股东向方案实施时股权登记在册的全体流通股股东按每10股送3.3股的比例安排对价，共派送3,474.9万股。股权分置改革方案实施前后公司总股本不变，为22,500万股。

根据本公司2009年年度股东会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积转增股本45,000,000.00元，转增基准日期为2010年4月21日，变更后注册资本为人民币270,000,000.00元。

根据本公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1704号文“关于核准合肥丰乐种业股份有限公司非公开发行股票批复”，本公司于2010年12月14日采用网下配售方式向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）28,875,968.00股，每股面值1元，每股发行价格为15.48元。本公司共收到非公开发行股东缴入的出资款人民币446,999,984.64元，扣除发行费用21,030,000.00元后实际募集资金净额425,969,984.64元，其中新增注册资本人民币28,875,968.00元，余额计人民币397,094,016.64元转入资本公积。

截至2012年12月31日止，本公司注册资本：人民币298,875,968.00元整，法定住所：合肥市长江西路727号，办公、通讯地址：安徽省合肥市长江西路501号丰乐大厦，法定代表人：陈茂新。

## 2、行业性质

本公司属农业行业。

## 3、经营范围

本公司经营范围：农作物种子生产、销售。以下项目限定其子公司按许可规定经营：农药、专用肥、植物生长素、食用香料香精、薄荷脑及薄荷油、茶叶生产、销售。一般经营项目：农副产品及其深加工产品、花卉、包装材料生产、销售；全息生物学技术应用、开发；本企业自产产品及技术出口，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口；农业机械类产品的出口和种子的进口业务。

## 4、主要产品、劳务

本公司主要产品是农作物种子、农药、薄荷油及其衍生产品、酒店服务等。

本公司的控股股东为合肥市建设投资控股（集团）有限公司。

## 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营

成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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



## 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。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（九））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

## (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

包括交易性金融资产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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的

金额，和按《企业会计准则第14号收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### (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

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

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

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**(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	公司将期末余额大于等于 500 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	其他方法	公司将期末余额大于等于 500 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
按组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	本公司将应收款项按款项性质分为合并范围内的关联方、其他。对合并范围内的关联方，坏账准备计提比例为 0%，其他采用账龄分析法计提坏账准备。对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备，采用账龄分析法计提坏账准备。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	其他方法	公司将账龄在 5 年以内且单笔金额在 500 万元以下存在明显减值迹象的应收款项，确定为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款项，坏账准备计提比例为 100%。
--	--	------------------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.3%	0.3%
1—2 年	3%	3%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	70%	70%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	公司将期末余额大于等于 500 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	本公司将应收款项按款项性质分为合并范围内的关联方、其他。对合并范围内的关联方，坏账准备计提比例为 0%，其他采用账龄分析法计提坏账准备。对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备,采用账龄分析法计提坏账准备。

### (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	公司将账龄在 5 年以内且单笔金额在 500 万元以下存在明显减值迹象的应收款项，确定为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款项。
坏账准备的计提方法	坏账准备计提比例为 100%。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、开发成本、自制半成品、产成品（库存商品）、开发产品等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大

于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

本公司的投资性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和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	按照权证可使用年限		
房屋建筑物	20~35	4%	4.80%~ 2.74%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15~40 年	4%	
机器设备	8~12 年	4%	
电子设备	5~10 年	4%	
运输设备	6~10 年	4%	

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。



## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

#### 17、生物资产

#### 18、油气资产

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

土地使用权，自取得之日按剩余使用年限平均摊销。

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

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括：土地租赁费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
土地租赁费	直线法	20年	

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量【已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例】确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全

部作为销售商品处理。

#### (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

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、实际测定的完工进度）确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；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。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得

额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

(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

### 34、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	业务收入	17%、13%
营业税	租赁及其他业务	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	
教育费附加	应交流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 1. 企业所得税

公司名称	税率	备注
(1) 母公司税率情况	-	注①
(2) 主要控股子公司税率情况		
安徽丰乐香料有限责任公司	15%	1.
安徽丰乐农化有限责任公司	15%	注②
安徽丰乐大酒店有限责任公司	25%	1.
安徽丰乐化工科技有限公司	25%	2.

#### 2、税收优惠及批文

注①：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第二款及国税总局2011年第48号公告，对企业从事农作物新品种选育的所得免征企业所得税。企业从事农作物新品种选育的免税所得，是指企业对农作物进行品种和育种材料选育形成的成果，以及由这些成果形成的种子（苗）等繁殖材料的生产、初加工、销售一体化取得的所得。本公司及符合条件的控股子公司享受该免税政策；安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局于2011年10月14日联合下发了高新技术企业证书，本公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，证书编号GF201134000444。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按15%税率计算缴纳所得税，农、林、牧、渔业项目所得免征所得税。

注②：安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局于2011年10月14日联合下发了高新技术企业证书，本公司全资子公司安徽丰乐香料有限责任公司、安徽丰乐农化有限责任公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，证书编号分别为GF201134000064、GF201134000007。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按15%税率计算缴纳所得税。



注③：本公司之子公司安徽丰乐大酒店有限责任公司、安徽丰乐化工科技有限公司适用的企业所得税率为 25%。

### 3、其他说明

#### (1) 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

#### (2) 个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

通过投资设立或投资等方式取得的子公司

#### (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
安徽丰乐农化有限责任公司	全资子公司	肥西县	精细化工制造	255,000,000	农药、精细化工	349,564,929.83		100%	100%	是			
安徽丰	全资子	合肥市	精细化	45,000,	香精香	85,651,		100%	100%	是			

乐香料 有限责任 公司	公司		工制造	000	料	670.75							
安徽丰 乐化工 科技有 限公司	全资孙 公司	合肥市	加工制 造	5,000,0 00	种子农 化	0.00		100%	100%	是			
武汉丰 乐种业 有限公 司	全资子 公司	湖北武 汉市	种子销 售	30,000, 000	种子农 化	18,849, 895.78		100%	100%	是			
成都丰 乐种业 有限责 任公司	全资子 公司	四川成 都市	种子销 售	30,000, 000	种子农 化	30,735, 699.38		100%	100%	是			
张掖市 丰乐种 业有限 公司	全资子 公司	甘肃张 掖市	种子销 售	30,000, 000	农产品/ 种子加 工	23,178, 336.78		100%	100%	是			
安徽丰 乐大酒 店有限 公司	全资子 公司	合肥市	酒店服 务业	120,000 ,000	餐饮客 房	97,293, 860.54		100%	100%	是			
三亚丰 乐实业 有限公 司	全资子 公司	海南三 亚市	科研	10,000, 000	科研种 子	-4,028,6 41.09	23,044, 430.23	100%	100%	是			
合肥丰 乐生态 园有限 责任公 司	全资子 公司	合肥长 丰双凤 工业园	科研、 服务业	6,000,0 00	花卉种 植及生 态旅游	-58,550, 338.29	79,091, 857.63	100%	100%	是			
合肥长 乐物业 管理有 限公司	全资子 公司	合肥市	物业服 务业	500,000	物业管 理	-1,229,5 46.09	9,218,5 63.25	100%	100%	是			
合肥市 化学农 药工程 技术研 究中心	全资孙 公司	合肥市	科研	3,000,0 00	科研	2,999,9 49.40		100%	100%	是			

中科丰乐生物技术有限责任公司	控股子公司	合肥市	科研	30,000,000	科研	25,045,352.87		65%	100%	是	8,765,873.50		
肥东丰乐种业有限责任公司	控股子公司	肥东县	种子销售	5,522,800	种子农化			51%	51%	否			
阜阳丰乐种业有限责任公司	控股子公司	阜阳市	种子销售	11,200,000	种子农化			51%	51%	否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

阜阳丰乐种业有限责任公司与肥东丰乐种业有限责任公司2008年度已进入清算程序，合并财务报表时未将其纳入合并范围。安徽丰乐化工科技有限责任公司在本期清算并已完成清算。

## (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

**(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 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
通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明													

**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		

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

皖东丰乐种业有限责任公司、安徽丰乐化工科技有限责任公司在本期清算并已完成，不再合并报表。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

皖东丰乐种业有限责任公司、安徽丰乐化工科技有限责任公司在本期清算并已完成，不再合并报表。

**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
----	-------	-------

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的其他说明

## 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

## 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

## 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

## 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

## 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

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 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：	--	--	277,673.38	--	--	338,214.03
人民币	--	--	277,673.38	--	--	338,182.60
美元				5.00	6.2855	31.43
银行存款：	--	--	260,725,488.80	--	--	356,576,160.78
人民币	--	--	222,520,598.81	--	--	324,812,389.85
美元	6,183,281.14	6.1787	38,204,639.20	5,053,427.63	6.2855	31,763,319.37
欧元	31.14	8.0536	250.79	54.29	8.3176	451.56
其他货币资金：	--	--	16,474,772.21	--	--	4,209,689.22
人民币	--	--	16,474,772.21	--	--	4,209,689.22
合计	--	--	277,477,934.39	--	--	361,124,064.03

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

截至2013年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	12,615,475.80	3,291,985.23
信用证保证金		603,886.00
合计	12,615,475.80	3,895,871.23

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,888,375.97	35,507,370.16
合计	13,888,375.97	35,507,370.16

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽丰乐香料有限责任公司	2013年05月20日	2013年08月19日	2,500,000.00	交通银行
宜昌市兴民信物资有限责任公司	2013年04月18日	2013年10月18日	2,000,000.00	
成都君康医药贸易有限公司	2013年04月03日	2013年10月03日	1,000,000.00	
安徽丰乐香料有限责任公司	2013年03月29日	2013年09月29日	930,000.00	兴业银行
安徽丰乐香料有限责任公司	2013年03月15日	2013年09月15日	800,000.00	南昌银行
合计	--	--	7,230,000.00	--

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		2,147,514.60	2,147,514.60			否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		2,147,514.60	2,147,514.60		--	--

说明

本期增加和减少的应收股利是公司投资徽商银行股利分红款。

#### 5、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

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	58,786,023.20	42.12%	6,035,001.65	10.27%	42,514,829.20	32.02%	5,986,188.07	14.08%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	78,735,053.33	56.4%	12,380,278.55	15.72%	88,205,913.57	66.42%	12,429,092.13	14.09%



组合小计	78,735,053.33	56.4%	12,380,278.55	15.72%	88,205,913.57	66.42%	12,429,092.13	14.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,070,026.42	1.48%	2,070,026.42	100%	2,070,026.42	1.56%	2,070,026.42	100%
合计	139,591,102.95	--	20,485,306.62	--	132,790,769.19	--	20,485,306.62	--

应收账款种类的说明

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
冀承德长城种子子公司	5,876,272.40	5,876,272.40	100%	收回可能性小
江苏申川种业有限公司	27,645,020.16	82,935.06	0.3%	按账龄计提
上海中华药业有限公司	8,698,186.72	26,094.56	0.3%	按账龄计提
上海徽风贸易公司	8,693,694.30	26,081.08	0.3%	按账龄计提
FUERST DAY LAWSON LTD	7,872,849.62	23,618.55	0.3%	按账龄计提
合计	58,786,023.20	6,035,001.65	--	--

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

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	64,428,767.29	81.83%	172,885.31	73,899,627.53	83.78%	221,698.89
1 至 2 年	2,056,266.12	2.61%	61,687.99	2,056,266.12	2.33%	61,687.99
2 至 3 年	49,018.92	0.06%	4,901.89	49,018.92	0.06%	4,901.89
3 年以上	12,201,001.00	15.5%	12,140,803.36	12,201,001.00	13.83%	12,140,803.36
3 至 4 年	37,055.70	0.05%	7,411.14	37,055.70	0.04%	7,411.14
4 至 5 年	61,106.16	0.08%	30,553.08	61,106.16	0.07%	30,553.08
5 年以上	12,102,839.14	15.37%	12,102,839.14	12,102,839.14	13.72%	12,102,839.14
合计	78,735,053.33	--	12,380,278.55	88,205,913.57	--	12,429,092.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,070,026.42	2,070,026.42	100%	收回可能性小
合计	2,070,026.42	2,070,026.42	--	--

## (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

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

## (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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏申川种业有限公司	客户	27,645,020.16	1 年以内	19.8%

上海中华药业有限公司	客户	8,698,186.72	1 年以内	6.23%
上海徽风贸易公司	客户	8,693,694.30	1 年以内	6.23%
FUERST DAY LAWSON LTD	客户	7,872,849.62	1 年以内	5.64%
冀承德长城种子公司	客户	5,876,272.40	5 年以上	4.21%
合计	--	58,786,023.20	--	42.11%

## (6) 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(%)
------	--------	----	---------------

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	31,040,825.00	93.78%	15,327,551.26	49.38%	24,504,989.68	92.24%	15,327,551.26	62.55%
组合小计	31,040,825.00	93.78%	15,327,551.26	49.38%	24,504,989.68	92.24%	15,327,551.26	62.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	2,060,392.88	6.22%	2,060,392.88	100%	2,060,392.88	7.76%	2,060,392.88	100%

应收款								
合计	33,101,217.88	--	17,387,944.14	--	26,565,382.56	--	17,387,944.14	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	12,578,481.52	40.52%	217,565.03	5,842,646.20	23.84%	17,565.03
1 至 2 年	1,922,315.99	6.19%	57,669.48	1,922,315.99	7.84%	57,669.48
2 至 3 年	1,060,902.28	3.42%	106,090.23	1,060,902.28	4.33%	106,090.23
3 年以上	15,479,125.21	49.86%	14,946,226.52	15,679,125.21	63.99%	15,146,226.52
3 至 4 年	184,030.90	0.59%	36,806.18	184,030.90	0.75%	36,806.18
4 至 5 年	771,347.94	2.48%	385,673.97	771,347.94	3.15%	385,673.97
5 年以上	14,523,746.37	46.79%	14,523,746.37	14,723,746.37	60.09%	14,723,746.37
合计	31,040,825.00	--	15,327,551.26	24,504,989.68	--	15,327,551.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
代扣社保及公积金	1,825,014.32	1,825,014.32	100%	预计无法收回
汪俊峰	235,378.56	235,378.56	100%	预计无法收回
合计	2,060,392.88	2,060,392.88	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他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其他应收款的说明

## (3) 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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
------	----	----------	-----------------

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
福建农科院稻麦所	往来单位	2,000,000.00	5 年以上	7.53%
市住房公积金管理中心	往来单位	1,211,396.20	1 年以内	5.9%
皖欣意电缆有限公司	往来单位	1,200,000.00	5 年以上	5.27%
徐明斌	前公司员工	1,124,507.85	5 年以上	4.23%
东至香隅化工园开发有	开发区土地供应方	1,060,000.00	2-4 年	3.99%

限公司				
合计	--	6,595,904.05	--	26.92%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	77,104,795.35	83.84%	27,317,582.48	63.25%
1至2年	4,931,075.12	5.36%	5,943,875.12	13.76%
2至3年	557,477.35	0.61%	557,477.35	1.29%
3年以上	9,374,344.19	10.19%	9,374,344.19	21.7%
合计	91,967,692.01	--	43,193,279.14	--

预付款项账龄的说明

## (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
上海黄海农贸总公司粮	往来单位	10,263,600.00	1年以内	货未到

油分公司				
合肥化企搬迁工程建设有限公司	往来单位	5,239,433.49	3 年以上	土地证尚未办理
北京科发伟业咨询服务中心	往来单位	4,262,700.00	2 年以内	尚有项目未结算
双墩镇政府	往来单位	4,000,000.00	3 年以上	土地证尚未办理
中国国际医药卫生公司	往来单位	3,974,440.00	1 年以内	薄荷脑未到
合计	--	27,740,173.49	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,235,836.66	808,491.71	23,427,344.95	17,194,506.12	805,861.91	16,388,644.21
在产品	16,277,552.06		16,277,552.06	24,620,858.34		24,620,858.34
库存商品	535,871,819.67	16,789,211.94	519,082,607.73	661,038,755.54	57,780,790.15	603,257,965.39
周转材料	6,221,063.15		6,221,063.15	8,419,013.55		8,419,013.55
委托加工物资	82,631.78		82,631.78			
在途物资	132,319,567.95		132,319,567.95	34,986,976.44		34,986,976.44
合计	715,008,471.27	17,597,703.65	697,410,767.62	746,260,109.99	58,586,652.06	687,673,457.93

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
原材料	805,861.91	2,629.80			808,491.71
库存商品	57,780,790.15	171,696.94		41,163,275.15	16,789,211.94
合 计	58,586,652.06	174,326.74		41,163,275.15	17,597,703.65

### (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 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预交所得税		2,539,685.15
合 计		2,539,685.15

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元



项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
阜阳丰乐种业有限责任公司	权益法	5,708,600.00	1,525,920.00		1,525,920.00	51%	51%				
肥东丰乐种业有限责任公司	权益法	2,927,527.45				51%	51%				

徽商银行股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	0.68%	0.68%				2,147,514.60
深圳市和君创业投资有限公司	成本法	32,078,334.83	32,078,334.83		32,078,334.83	16.9%	16.9%		32,078,334.83		
福建闽丰科技有限责任公司	成本法	4,902,096.54	4,902,096.54		4,902,096.54	45%	45%				
合计	--	55,616,558.82	48,506,351.37		48,506,351.37	--	--	--	32,078,334.83		2,147,514.60

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 16、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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	548,129,661.55	10,355,366.84		1,861,359.45	556,623,668.94
其中：房屋及建筑物	338,149,718.85	4,643,043.02		0.00	342,792,761.87
机器设备	143,571,214.52	1,880,126.59		91,349.43	145,359,991.68
运输工具	19,270,100.82	781,715.00		87,000.00	19,964,815.82
其他设备					
--	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：	206,372,238.51		17,473,848.22	553,718.24	223,292,368.49
其中：房屋及建筑物	83,181,365.10		4,295,384.88		87,476,749.98
机器设备	79,497,126.61		5,207,217.38	86,044.25	84,618,299.74
运输工具	10,349,258.68		759,713.37	83,520.00	11,025,452.05
其他设备	33,344,488.12		7,211,532.59	384,153.99	40,171,866.72
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	341,757,423.04	--			333,331,300.45
其中：房屋及建筑物	254,968,353.75	--			255,316,011.89
机器设备	64,074,087.91	--			60,741,691.94
运输工具	8,920,842.14	--			8,939,363.77
其他设备	13,794,139.24	--			8,334,232.85
四、减值准备合计	10,260,125.09	--			10,260,125.09
其中：房屋及建筑物	3,396,791.84	--			3,396,791.84
机器设备	3,833,264.28	--			3,833,264.28
其他设备	3,030,068.97	--			3,030,068.97
五、固定资产账面价值合计	331,497,297.95	--			323,071,175.36
其中：房屋及建筑物	251,571,561.91	--			251,919,220.05
机器设备	60,240,823.63	--			56,908,427.66
运输工具	8,920,842.14	--			8,939,363.77
其他设备	10,764,070.27	--			5,304,163.88

本期折旧额 17,473,848.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,741,071.28 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 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
房屋及建筑物	49,060,395.60	暂未办理房产证

固定资产说明

## 18、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
香料仓库项目	277,901.48		277,901.48	200,394.63		200,394.63
高农生物园厂区						
双墩项目	841,629.00	841,629.00		841,629.00	841,629.00	
肥东项目	78,056,857.42		78,056,857.42	74,183,171.88		74,183,171.88
东至项目						
三亚实验站						

肥西苏小水稻制种基地	269,169.20		269,169.20	23,324.70		23,324.70
海南乐东实验站	226,435.35		226,435.35	226,435.35		226,435.35
种子加工包装中心包装工程及紫云英生产线改造	2,475,528.40		2,475,528.40	3,019,230.40		3,019,230.40
丰乐种业亳州玉米小麦加工中心	21,439,085.40		21,439,085.40	14,222,949.80		14,222,949.80
三河分厂搬迁项目	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
武汉项目				120,000.00		120,000.00
电梯工程	574,920.00		574,920.00	324,920.00		324,920.00
其他	69,315.00		69,315.00	142,245.00		142,245.00
合计	107,230,841.25	841,629.00	106,389,212.25	96,304,300.76	841,629.00	95,462,671.76

## (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
香料仓库项目		200,394.63	76,696.85									277,091.48
高农生物园厂区												
双墩项目												
肥东项目		74,183,171.88	3,873,685.54									78,056,857.42
东至项目												
三亚实验站												
肥西苏小制种基地		23,324.70	245,844.50									269,169.20
海南乐东实验站		226,435.35										226,435.35
种子加		3,019,230.40	121,448.00	665,150.00								2,475,528.40

工包装中心包装工程及紫云英生产线改造		0.40	00	00								8.40
丰乐种业亳州玉米小麦加工中心		14,222,949.80	7,617,348.60	401,213.00								21,439,085.40
三河分厂搬迁项目		3,000,000.00										3,000,000.00
武汉项目		120,000.00	256,508.28	376,508.28								
电梯工程		324,920.00	250,000.00									574,920.00
其他		142,245.00	226,080.00	298,200.00								70,125.00
合计		95,462,671.76	12,667,611.77	1,741,071.28		--	--			--	--	106,389,212.25

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
在建工程减值准备	841,629.00			841,629.00	
合计	841,629.00			841,629.00	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

**20、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
----	--------	--------	---------

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

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

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

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	195,942,644.86	3,903,443.50	1,750,000.00	198,096,088.36
(1)土地使用权	135,658,861.62			135,658,861.62
(2)品种使用权	43,848,081.84			43,848,081.84
(3)专有技术	3,624,764.20	477,000.00	100,000.00	4,001,764.20
(4)软件	2,283,532.20	747,643.50		3,031,175.70
(5)独家商业开发权	10,500,000.00	2,533,800.00	1,650,000.00	11,383,800.00
(6)商标权	27,405.00	145,000.00		172,405.00
二、累计摊销合计	63,640,043.47	3,956,947.51	1,227,500.00	66,369,490.98
(1)土地使用权	28,568,984.06	1,467,651.99		30,036,636.05
(2)品种使用权	27,564,003.15			27,564,003.15
(3)专有技术	2,435,381.28	305,404.48	100,000.00	2,640,785.76
(4)软件	441,391.34	131,625.45		573,016.79
(5)独家商业开发权	4,620,173.96	2,042,601.59	1,127,500.00	5,535,275.55
(6)商标权	10,109.68	9,664.00		19,773.68
三、无形资产账面净值合计	132,302,601.39	-53,504.01	522,500.00	131,726,597.38
(1)土地使用权	107,089,877.56	-1,467,651.99		105,622,225.57
(2)品种使用权	16,284,078.69			16,284,078.69
(3)专有技术	1,189,382.92	171,595.52		1,360,978.44
(4)软件	1,842,140.86	616,018.05		2,458,158.91
(5)独家商业开发权	5,879,826.04	491,198.41	522,500.00	5,848,524.45
(6)商标权	17,295.32	135,336.00		152,631.32
(1)土地使用权				
(2)品种使用权				
(3)专有技术				
(4)软件				
(5)独家商业开发权				
(6)商标权				
无形资产账面价值合计	132,302,601.39	-53,504.01	522,500.00	131,726,597.38
(1)土地使用权	107,089,877.56	-1,467,651.99		105,622,225.57
(2)品种使用权	16,284,078.69			16,284,078.69
(3)专有技术	1,189,382.92	171,595.52		1,360,978.44
(4)软件	1,842,140.86	616,018.05		2,458,158.91
(5)独家商业开发权	5,879,826.04	491,198.41	522,500.00	5,848,524.45



(6)商标权	17,295.32	135,336.00		152,631.32
--------	-----------	------------	--	------------

本期摊销额 3,956,947.51 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、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	12,766,392.26	271,582.00	581,968.91		12,456,005.35	
武汉绿化工程摊销		502,890.00	276,585.00		226,305.00	
合计	12,766,392.26	774,472.00	858,553.91		12,682,310.35	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	553,957.25	553,957.25
存货跌价准备	687,446.75	687,446.75

计提安全费用	769,592.63	769,592.63
固定资产跌价准备	533,224.11	533,224.11
在建工程减值准备	126,244.35	126,244.35
小计	2,670,465.09	2,670,465.09
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,670,465.09		2,670,465.09	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,873,250.76				37,873,250.76

二、存货跌价准备	58,586,652.06	174,326.74		41,163,275.15	17,597,703.65
五、长期股权投资减值准备	32,078,334.83				32,078,334.83
七、固定资产减值准备	10,260,125.09				10,260,125.09
九、在建工程减值准备	841,629.00				841,629.00
合计	139,639,991.74	174,326.74		41,163,275.15	98,651,043.33

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	48,972,565.65	107,243,479.62
信用借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	208,972,565.65	297,243,479.62

短期借款分类的说明

\*1. 抵押借款7,000万元，为本公司以丰乐大厦1-22层作为抵押物向中国农业银行合肥市城西支行取得人民币借款7,000万元，截止6月底尚有借款4,000万元。

\*2. 保证借款48,972,565.65元，其中：①为本公司之子公司安徽丰乐农化有限责任公司向交行蜀山路支行借款人民币1,000万元，由本公司提供担保；②为本公司之子公司安徽丰乐香料有限责任公司向徽商银行合肥高新支行借款人民币38,972,565.65元，由本公司提供担保。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	31,651,555.95	8,653,284.10
合计	31,651,555.95	8,653,284.10

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	124,746,801.75	149,952,261.14
合计	124,746,801.75	149,952,261.14

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	169,913,355.15	66,524,754.79
合计	169,913,355.15	66,524,754.79

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)	备注
三花（洋浦）国际药业有限公司	5,000,000.00	1年以内	2.94	香料保证金
玉米公司投标保证金	3,563,351.44	1年以内	2.10	玉米种保证金
黑龙江北安市农业生产资料公司通北镇亚利农资连锁店--鞠忠海	2,766,600.00	1年以内	1.63	农药款未结算
黑龙江齐齐哈尔市大壮农药有限责任公司-刘胜	1,985,752.70	1年以内	1.17	农药款未结算
黑龙江集贤丰田农资有限公司-李春梅	1,379,496.30	1年以内	0.81	农药款未结算

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,175,565.51	42,094,271.68	66,634,429.07	10,635,408.12
二、职工福利费		472,469.47	474,419.47	-1,950.00
三、社会保险费	24,756.46	8,512,524.80	8,544,688.33	-7,407.07
四、住房公积金	726,406.53	4,140,425.00	4,017,499.51	849,332.02
六、其他	6,642,720.34	1,468,710.18	1,970,665.70	6,140,764.82
合计	42,569,448.84	56,688,401.13	81,641,702.08	17,616,147.89

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 1,970,665.70 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,358,481.64	-4,311,334.35
营业税	485,690.69	552,284.17

企业所得税	-1,036,703.11	7,225,879.82
个人所得税	3,886,246.08	175,288.39
城市维护建设税	34,192.76	59,106.47
房产税	116,263.40	305,993.23
教育费附加	14,690.40	26,752.67
地方教育附加	4,325.72	12,176.36
土地使用税	218,456.01	675,233.04
水利基金	181,882.92	414,781.40
印花税	60,680.72	281,862.11
其他	-1,328.22	38,912.94
合计	-3,394,084.27	5,456,936.25

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	535,308.44	687,323.09
合计	535,308.44	687,323.09

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
2012 年度应付股利	15.75		
合计	15.75		--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	29,022,470.60	34,153,111.30
合计	29,022,470.60	34,153,111.30

## (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
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
合肥城改投资建设集团有限公司	4,599,374.61	未结算	
2005年职工集资房款	2,971,627.85	未结算	
市丰乐农科院(香樟大道)拆迁费	1,351,000.00	未结算	
市融资奖励款	728,000.00	未结算	
2004年职工集资建房	515,222.43	未结算	

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
合肥城改投资建设集团有限公司	4,599,374.61	丰乐房地产款项	
合肥市北城建设投资（集团）有限公司	3,0000,00.00	转让生态园款	
2005年职工集资房款	2,971,627.85	职工集资房款	
邯郸市政府采购中心	1,610,000.00	佣金	
市丰乐农科院(香樟大道)拆迁费	1,351,000.00	拆迁费	

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	2,459,240.64	3,338,433.81



合计	2,459,240.64	3,338,433.81
----	--------------	--------------

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合肥市财政局	2001年01月01日	2017年01月01日	人民币元	4.44%		2,459,240.64		3,338,433.81
合计	--	--	--	--	--	2,459,240.64	--	3,338,433.81

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
科研项目拨款	2,400,000.00	2,400,000.00
市环保局（环保拨款）	6,087,905.00	5,600,000.00
转基因棉花新品种产业	886,809.66	1,620,437.20
高产优质广适两系杂交水稻新品种产业化项目		
两系杂交水稻工程技术研究项目	200,000.00	200,000.00
生物育种能务建设与产业化专项项目	7,800,000.00	12,000,000.00
农业科技成果转化资金	360,000.00	360,000.00
合计	17,734,714.66	22,180,437.20

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

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	298,875,968.00						298,875,968.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
专项储备	14,766,466.89	2,763,125.44	1,032,526.88	16,497,065.45
合计	14,766,466.89	2,763,125.44	1,032,526.88	16,497,065.45

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价（股本溢价）	498,271,318.84			498,271,318.84
其他资本公积	6,638,467.79			6,638,467.79
合计	504,909,786.63			504,909,786.63

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,246,664.49			70,246,664.49
合计	70,246,664.49			70,246,664.49

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

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	315,296,972.74	--
调整后年初未分配利润	315,296,972.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,428,647.07	--
应付普通股股利	14,943,798.40	
期末未分配利润	313,781,821.41	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 54、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	651,337,670.54	805,971,579.96
营业成本	528,756,321.53	665,093,752.23

## (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
(1) 种子类	193,990,344.24	103,923,956.06	265,959,049.87	188,236,115.64
(2) 农化类	212,625,088.70	189,922,317.90	272,016,153.54	255,548,401.85
(3) 香料类	233,430,082.64	230,595,125.52	250,187,692.84	214,416,691.83
(4) 酒店服务类	11,292,154.96	4,314,922.05	17,808,683.71	6,892,542.91
合计	651,337,670.54	528,756,321.53	805,971,579.96	665,093,752.23

## (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
(1) 种子类	193,990,344.24	103,923,956.06	265,959,049.87	188,236,115.64
(2) 农化类	212,625,088.70	189,922,317.90	272,016,153.54	255,548,401.85
(3) 香料类	233,430,082.64	230,595,125.52	250,187,692.84	214,416,691.83
(4) 酒店服务类	11,292,154.96	4,314,922.05	17,808,683.71	6,892,542.91
合计	651,337,670.54	528,756,321.53	805,971,579.96	665,093,752.23

## (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
国内	496,197,135.91	376,115,831.88	694,366,155.90	553,956,102.36
国外	155,140,534.63	152,640,489.65	111,605,424.06	111,137,649.87

合计	651,337,670.54	528,756,321.53	805,971,579.96	665,093,752.23
----	----------------	----------------	----------------	----------------

### (5) 公司来自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(%)
第一	40,960,000.00	6.29%
第二	35,204,120.97	5.4%
第三	12,349,294.87	1.9%
第四	10,027,350.43	1.54%
第五	9,473,290.60	1.45%
合计	108,014,056.87	16.58%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

### 56、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	535,057.21	853,939.82	5%
城市维护建设税	37,041.11	73,293.32	7%
教育费附加	26,339.97	53,522.72	5%
合计	598,438.29	980,755.86	--

营业税金及附加的说明

### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,953,046.08	15,600,915.58

运输费	8,817,424.88	12,123,612.04
差旅费	4,747,378.45	5,023,369.95
加工包装费用	2,442,660.08	3,890,643.52
折旧费	3,353,955.27	3,663,114.81
广告宣传费	3,799,376.91	1,611,003.89
会务费	909,192.37	1,106,916.76
社会保险费	1,240,055.22	1,249,659.16
福利费	169,527.40	128,900.00
办公费	559,001.69	519,384.35
业务招待费	1,119,298.85	1,158,299.05
基地生产费	71,510.26	270,178.48
冷藏费	574,389.00	448,035.00
佣金	557,764.26	390,363.70
租赁费	698,959.60	389,879.89
水电费	456,582.87	682,411.24
试验检验费	746,221.13	445,069.93
其他	5,679,635.48	7,025,598.63
合计	49,895,979.80	55,727,355.98

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,315,913.90	11,561,657.71
折旧费	11,345,975.71	10,285,490.65
研究开发费	8,566,483.48	7,272,023.31
摊销费	3,198,447.75	3,691,992.81
社会保险费	4,573,755.90	3,766,562.98
税金	1,242,749.12	718,192.88
办公费	1,879,133.13	866,200.11
业务招待费	884,428.96	1,166,265.36
工会经费及职教经费	1,111,384.62	1,005,382.05
水电费	1,096,968.23	1,018,682.53
住房公积金	1,796,083.00	1,520,769.98
车辆行驶费	975,498.92	814,678.89

福利费	343,874.07	1,110,177.64
差旅费	598,041.90	581,476.92
董事会会费	281,000.00	341,974.00
广告宣传费	286,813.00	274,879.30
其他	3,377,942.98	6,075,062.21
合计	56,874,494.67	52,071,469.33

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,057,868.83	8,051,408.85
汇兑损益	504,831.43	-154,503.65
其他	66,498.68	128,518.76
合计	6,629,198.94	8,025,423.96

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,147,514.60	
处置长期股权投资产生的投资收益	3,532,671.03	
合计	5,680,185.63	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
徽商银行股份有限公司	2,147,514.60		
合计	2,147,514.60		--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**62、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		748.30
合计		748.30

**63、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	1,951.80	15,630.50	1,951.80
其中：固定资产处置利得		11,426.60	
政府补助	930,600.00	4,867,743.06	930,600.00
其他	83.00	5,030,158.25	83.00
合计	932,634.80	9,913,531.81	

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利补贴	5,000.00		合肥市科技局
外贸发展专项基金		4,000.00	肥西县财政局
安徽省外经贸政策资金财企 (2012) 2703	10,000.00		合肥市财政局
外贸企业促进发展资金	90,300.00	187,000.00	合肥市财政局
长丰县奖励款(丰乐生态园退耕 还林)	45,000.00		长丰县财政局
万村千乡市场工程配送车		149,200.00	安徽省商务厅
国家 863 科技项目款		2,400,000.00	安徽省农业科学院水稻研究所



2012 中国种子贮备保管专项补贴	330,000.00		安徽省种子管理站
安徽两系杂交水稻技术集成与产业化		920,000.00	安徽省农业科学院水稻研究所
高产创建技术集成示范补助		206,000.00	安徽省科技厅
出口信用保险补贴	9,000.00		合肥市财政局
中小企业市场开拓资金补贴	41,300.00		合肥市财政局
高产优质广适杂交水稻产业化项目资金		1,000,000.00	安徽省发展和改革委员会
水稻新品种研发奖补贴	70,000.00		合肥市蜀山区农林水务局
《2012 年度安徽省工程技术研究中心组建》政策奖励兑现	200,000.00		合肥市科技局
品牌示范奖励	100,000.00		合肥财政局
企业表彰奖励	30,000.00		合肥市高新区经贸委
代扣个人所得税手续费		1,543.06	
合计	930,600.00	4,867,743.06	--

营业外收入说明

#### 64、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	3,480.00	3,049,395.88	
其中：固定资产处置损失	3,480.00	3,049,395.88	3,480.00
对外捐赠	21,000.00	8,900.00	21,000.00
其他	200.00	358,636.25	200.00
非常损失	865,735.10		865,735.10
合计	892,135.10	3,416,932.13	892,135.10

营业外支出说明

#### 65、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	875,275.57	2,939,632.99
合计	875,275.57	2,939,632.99

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

### 1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.0449	0.0449	0.0878	0.0878
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0448	0.0448	0.0647	0.0647

### 2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	13,428,647.07	26,253,298.88
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	40,499.70	6,903,832.46
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	13,388,147.37	19,349,466.42
期初股份总数	4	298,875,968.00	298,875,968.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	298,875,968.00	298,875,968.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.0449	0.0878
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.0448	0.0647
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及	16		

其他影响因素			
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.0449	0.0878
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.0448	0.0647

### （1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

### （2）稀释每股收益

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

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

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	1,733,120.00
利息收入	1,071,819.38

其他货币资金保证金减少	
合计	2,804,939.38

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
付现销售费用	46,527,479.69
付现管理费用	44,037,078.14
银行手续费	66,498.68
营业外支出	892,135.10
合计	91,523,191.61

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
募集资金利息	423,123.71
合计	423,123.71

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

**69、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	13,428,647.07	27,629,040.99
加: 资产减值准备	174,326.74	748.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,699,930.98	13,948,605.46
无形资产摊销	3,198,447.75	3,664,295.73
长期待摊费用摊销	858,553.91	500,758.38
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)	3,480.00	-15,630.50
财务费用(收益以“-”号填列)	6,629,198.94	8,025,423.96
投资损失(收益以“-”号填列)	5,680,185.63	
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,737,309.69	17,571,864.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,951,902.61	-17,472,424.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	52,530,927.62	-73,000,272.45
经营活动产生的现金流量净额	68,989,105.72	-19,147,590.08
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	277,477,934.39	261,829,986.24
减: 现金的期初余额	361,124,064.03	404,240,641.61
现金及现金等价物净增加额	-83,646,129.64	-142,410,655.37

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	277,477,934.39	361,124,064.03
其中：库存现金	277,673.38	338,214.03
可随时用于支付的银行存款	260,725,488.80	356,576,160.78
可随时用于支付的其他货币资金	3,859,296.41	313,817.99
三、期末现金及现金等价物余额	277,477,934.39	361,124,064.03

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	控股股东	有限责任公司	合肥市	吴晓东	投资	960300 万元	34.11%	34.11%	合肥市国有资产监督管理委员会	790122911

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东情况的说明：合肥市建设投资控股(集团)有限公司持有公司101,941,200股，持股比例为34.11%，为公司第一大股东，公司实际控制人不变，为合肥市国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代

							(%)	(%)	码
安徽丰乐农 化有限责任 公司	控股子公司	有限公司	肥西县	沈良红	精细化工制 造	255,000,000	100%	100%	70490788-2
安徽丰乐香 料有限责任 公司	控股子公司	有限公司	合肥市	陈东晨	精细化工制 造	45,000,000	100%	100%	14902264-6
安徽丰乐化 工科技有限 公司	控股子公司	有限公司	合肥市	沈良红	加工制造	5,000,000	100%	100%	72852699-6
武汉丰乐种 业有限公司	控股子公司	有限公司	湖北武汉市	陈茂新	种子销售	30,000,000	100%	100%	70696132-1
成都丰乐种 业有限责任 公司	控股子公司	有限公司	四川成都市	陈茂新	种子销售	30,000,000	100%	100%	72037189-7
张掖市丰乐 种业有限公 司	控股子公司	有限公司	甘肃张掖市	陈茂新	种子销售	30,000,000	100%	100%	78963552-0
安徽丰乐大 酒店有限公 司	控股子公司	有限公司	合肥市	陈茂新	酒店服务业	120,000,000	100%	100%	71102055-0
三亚丰乐实 业有限公司	控股子公司	有限公司	海南三亚市	陈茂新	科研	10,000,000	100%	100%	76036833-4
合肥丰乐生 态园有限责 任公司	控股子公司	有限公司	合肥长丰双 凤工业园	陈茂新	科研、服务 业	6,000,000	100%	100%	66790970-6
合肥长乐物 业管理有限 公司	控股子公司	有限公司	合肥市	陈茂新	物业服务业	500,000	100%	100%	77736371-6
合肥市化学 农药工程技 术研究中心	控股子公司	有限公司	合肥市	沈良红	科研	3,000,000	100%	100%	66949412-9
中科丰乐生 物技术有限 责任公司	控股子公司	有限公司	合肥市		科研	30,000,000	65%	65%	71998976-1
皖东丰乐种 业有限责任 公司	控股子公司	有限公司	安徽来安县	陈茂新	种子销售	7,000,000	70%	100%	70496538-8
肥东丰乐种 业有限责任	控股子公司	有限公司	肥东县	罗松彪	种子销售	5,522,800	51%	51%	71172886-6

公司									
阜阳丰乐种业有限责任公司	控股子公司	有限公司	阜阳市	罗松彪	种子销售	11,200,000	51%	51%	15133684-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳和君创业有限公司	联营企业	
福建闽丰科技有限公司	联营企业	
合肥城改投资建设（集团）有限公司	同一控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、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(%)

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(%)



## (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

## (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

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

## (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
丰乐种业	安徽丰乐农化有限责任公司	30,000,000.00	2012年07月29日	2013年07月29日	
丰乐种业	安徽丰乐农化有限责任公司	20,000,000.00	2012年07月30日	2013年07月30日	
丰乐种业	安徽丰乐农化有限责任公司	20,000,000.00	2012年08月07日	2013年08月07日	
丰乐种业	安徽丰乐农化有限责任公司	60,000,000.00	2012年08月16日	2013年08月16日	
丰乐种业	安徽丰乐香料有限责任公司	30,000,000.00	2012年07月10日	2013年07月10日	

丰乐种业	安徽丰乐香料有限责任公司	20,000,000.00	2012年07月10日	2013年08月10日	
丰乐种业	安徽丰乐香料有限责任公司	20,000,000.00	2012年07月11日	2013年07月11日	
丰乐种业	安徽丰乐香料有限责任公司	40,000,000.00	2012年08月07日	2013年08月07日	

#### 关联担保情况说明

安徽丰乐农化有限公司2013年2月25日向兴业银行股份有限公司合肥分行申请开立承兑汇票2,000,000.00元，存入保证金1,000,000.00元，其余部分由合肥丰乐种业股份有限公司提供保证，期限：2013年2月25日至2013年8月25日。

安徽丰乐农化有限公司2013年5月24日向兴业银行股份有限公司合肥分行申请开立承兑汇票13,600,000.00元，存入保证金6,800,000.00元，其余部分由合肥丰乐种业股份有限公司提供保证，期限：2013年5月24日至2013年11月24日。

安徽丰乐农化有限公司2013年3月11日向徽商银行合肥高新开发区支行申请开立承兑汇票16,051,555.95元，存入保证金4,815,466.79元，其余部分由合肥丰乐种业股份有限公司提供保证，期限：2013年3月11日至2013年9月11日。

除存在上述或有事项外，截止2013年6月30日，本公司除上述事项外无需要披露的或有事项。

#### (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				
拆出				

#### (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(%)

#### (7) 其他关联交易

### 6、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
应收帐款	肥东丰乐种业有限责任公司	12,628.80	6,314.40	12,628.80	6,314.40
应收帐款	阜阳丰乐种业有限责任公司	2,827,362.34	2,827,362.34	2,827,362.34	2,827,362.34
其他应收款	阜阳丰乐种业有限责任公司	3,433,691.86	3,417,557.56	3,433,691.86	3,417,557.56
其他应收款	肥东丰乐种业有限责任公司	1,221,326.09	1,221,326.09	1,221,326.09	1,221,326.09

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

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 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

1、本公司为兴业银行股份有限公司合肥分行与安徽丰乐农化有限责任公司在2012年7月29日至2013年7月29日期间的全部主合同提供最高额保证担保，保证范围为：兴业银行股份有限公司合肥分行与安徽丰乐农化有限责任公司在保证最高本金限额项下的所有债权余额，包括本金、利息（含罚息、复利）、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等，本公司担保的最高债权额为人民币3,000万元；

2、本公司为中信银行股份有限公司合肥分行与安徽丰乐农化有限责任公司在2012年7月30日至2013年7月30日期间的全部主合同提供最高额保证担保，保证范围为：中信银行股份有限公司合肥分行与安徽丰乐农化有限责任公司主合同下的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、为实现债权的费用和其他所有应付费用，本公司担保的最高债权额为人民币2,000万元；

3、本公司为徽商银行合肥高新开发区支行与安徽丰乐农化有限责任公司在2012年8月07日至2013年8月07日期间的全部主合同提供最高额保证担保，保证范围为：徽商银行合肥高新开发区支行与安徽丰乐农化有限责任公司在保证最高本金限额项下的所有债权余额，包括本金、利息（含罚息、复利）、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等，本公司担保的最高债权额为人民币2,000万元；

4、本公司为交通银行股份有限公司安徽省分行与安徽丰乐农化有限责任公司在2012年8月16日至2013年8月16日期间的全部主合同提供最高额保证担保，保证范围为：交通银行股份有限公司安徽省分行与安徽丰乐农化有限责任公司在保证最高本金限额项下的所有债权余额，包括本金、利息（含罚息、复利）、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等，本公司担保的最高债权额为人民币6,000万元；

5、本公司为兴业银行股份有限公司合肥分行与安徽香料有限责任公司在2012年7月10日至2013年7月10日期间的全部主合同提供最高额保证担保，保证范围为：兴业银行股份有限公司合肥分行与安徽香料有限责任公司在保证最高本金限额项下的所有债权余额，包括本金、利息（含罚息、复利）、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等，本公司担保的最高债权额为人民币3,000万元；

6、本公司为交通银行股份有限公司安徽省分行与安徽香料有限责任公司在2012年7月10日至2013年7月10日期间的全部主合同提供最高额保证担保，此处所指主合同指：交通银行股份有限公司安徽省分行与安徽香料有限责任公司因贷款、银行承兑汇票、即期远期信用证、进口、出口押汇、进口出口代收融资、信用证打包贷款而订立的授信业务合同，本公司担保的最高债权额为人民币2,000万元；

7、本公司为中信银行合肥分行与安徽丰乐香料有限责任公司在2012年7月11日至2013年7月11日期间全部主合同提供最高额保证担保，保证范围为：中信银行股份有限公司合肥分行与安徽丰乐香料有限责任公司在主合同下的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、为实现债权的费用和其他所有应付费用，本公司担保的最高债权额为人民币2,000万元；

8、本公司为徽商银行合肥高新开发区支行与安徽丰乐香料有限责任公司在2012年8月7日至2013年8月7日期间因徽商银行合肥高新开发区支行向安徽丰乐香料有限责任公司授信而发生的一系列债权，包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证等各类银行业务提供最高额保证担保，本公司担保的最高债权额为人民币4,000万元；

除存在上述或有事项外，截止2013年6月30日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截止2013年6月30日，本公司无需要披露的日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,876,272.40	12.99%	5,876,272.40	100%	5,876,272.40	29.36%	5,876,272.40	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	39,350,074.69	87.01%	4,598,044.02	11.68%	14,136,912.16	70.64%	4,598,044.02	32.53%
组合小计	39,350,074.69	87.01%	4,598,044.02	11.68%	14,136,912.16	70.64%	4,598,044.02	52.34%
合计	45,226,347.09	--	10,474,316.42	--	20,013,184.56	--	10,474,316.42	--

应收账款种类的说明

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
冀承德长城种子子公司	5,876,272.40	5,876,272.40	100%	账龄五年以上
合计	5,876,272.40	5,876,272.40	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	34,780,485.42	88.39%	28,701.97	9,567,322.89	67.68%	28,701.97
1 至 2 年	199.20		5.98	199.20		5.98
2 至 3 年	60.00		6.00	60.00		6.00
3 年以上	4,569,330.07	11.61%	4,569,330.07	4,569,330.07	32.32%	4,569,330.07
5 年以上	4,569,330.07	11.61%	4,569,330.07	4,569,330.07	32.32%	4,569,330.07
合计	39,350,074.69	--	4,598,044.02	14,136,912.16	--	4,598,044.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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

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

## (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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏申川种业有限公司	客户	27,645,020.16	1 年以内	61.13%
冀承德长城种子公司	客户	5,876,272.40	5 年以上	12.99%
吉安市三亚空心菜种子经营部	客户	815,437.75	1 年以内	1.8%
市丰乐种业农产品开发部	客户	570,402.31	1 年以内	1.26%
巴基斯坦 International Agri Products 公司	客户	558,925.35	1 年以内	1.24%
合计	--	35,466,057.97	--	78.42%

(7) 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 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	232,875,746.99	81.38 %			318,198,173.26	94.49 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	51,446,084.41	17.98 %	11,965,729.59	23.26 %	16,715,916.85	4.97%	11,965,729.59	
组合小计	51,446,084.41	17.98 %	11,965,729.59	23.26 %	16,715,916.85	4.97%	11,965,729.59	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,825,014.32	0.64%	1,825,014.32	100%	1,825,014.32	0.54%	1,825,014.32	
合计	286,146,845.72	--	13,790,743.91	--	336,739,104.43	--	13,790,743.91	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	38,197,895.90	74.25%	209,803.19	3,267,728.34	19.55%	9,803.19
1 至 2 年	1,267,916.99	2.46%	38,037.51	1,267,916.99	7.59%	38,037.51
2 至 3 年	11,900.00	0.02%	1,190.00	11,900.00	0.07%	1,190.00
3 年以上	11,968,371.52	23.26%	11,716,698.89	11,968,371.52	72.79%	11,716,698.89
3 至 4 年	182,498.32	0.35%	36,499.66	182,498.32	1.09%	36,499.66
4 至 5 年	211,347.94	0.41%	105,673.97	211,347.94	1.26%	105,673.97
5 年以上	11,574,525.26	22.5%	11,574,525.26	11,774,525.26	70.44%	11,774,525.26
合计	51,446,084.41	--	11,965,729.59	16,715,916.85	--	11,965,729.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
代扣社保及公积金	1,825,014.32	1,825,014.32	100%	预计无法收回
合计	1,825,014.32	1,825,014.32	--	--

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他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其他应收款的说明

## （3）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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## （5）金额较大的其他应收款的性质或内容

## （6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
市住房公积金管理中心	往来单位	1,211,396.20	3-5 年	0.42%

皖欣意电缆有限公司	往来单位	1,200,000.00	5 年以上	0.42%
徐明斌	备用金	1,124,507.85	5 年以上	0.39%
李洛川	员工	570,000.00	1 年以内	0.2%
李勇	借款	570,100.37	5 年以上	0.2%
合计	--	4,676,004.42	--	1.63%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合肥丰乐生态园有限责任公司	子公司	79,091,857.63	27.64%
安徽丰乐香料有限责任公司	子公司	36,000,852.65	12.58%
武汉丰乐种业有限责任公司	子公司	20,360,293.46	7.12%
张掖丰乐种业有限公司	子公司	51,546,289.67	18.01%
三亚丰乐实业有限公司	子公司	23,044,430.23	8.05%
成都丰乐种业有限公司	子公司	13,613,459.70	4.76%
合肥长乐物业管理有限公司	子公司	9,218,563.65	3.22%
合计	--	232,875,746.99	81.38%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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
阜阳丰乐种业有限公司	权益法	5,708,600.00	5,708,600.00		5,708,600.00	51%	51%		4,182,680.00		
肥东丰乐	权益法	2,927,527	2,927,527		2,927,527	51%	51%		2,927,527		

种业有限公司		.45	.45		.45				.45		
成都丰乐种业有限公司	成本法	27,805,362.29	27,805,362.29		27,805,362.29	100%	100%				
安徽丰乐大厦有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100%	100%				
武汉丰乐种业有限公司	成本法	30,072,109.35	30,072,109.35		30,072,109.35	100%	100%				
安徽丰乐农化有限公司	成本法	275,622,471.70	275,622,471.70		275,622,471.70	100%	100%				
中科丰乐生物技术有限公司	成本法	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00	65%	65%				
合肥长乐物业管理有限公司	成本法	334,928.67	334,928.67		334,928.67	100%	100%				
三亚丰乐实业有限公司	成本法	9,788,655.20	9,788,655.20		9,788,655.20	100%	100%				
安徽丰乐香料有限公司	成本法	28,963,470.47	28,963,470.47		28,963,470.47	100%	100%				
张掖丰乐种业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
合肥丰乐生态园有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100%	100%				
深圳和君创业投资有限公司	成本法	32,078,334.83	32,078,334.83		32,078,334.83	16.9%	16.9%		32,078,334.83		
徽商银行股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	0.68%	0.68%				2,147,514.60
合计	--	598,801,459.96	598,801,459.96		598,801,459.96	--	--	--	39,188,542.28		2,147,514.60

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	175,574,142.61	254,312,729.09
合计	175,574,142.61	254,312,729.09
营业成本	107,184,412.40	204,031,106.13

**(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
水稻类	114,089,345.54	75,932,582.78	153,193,201.59	124,870,439.41
玉米类	45,929,942.04	19,715,099.82	68,648,778.83	51,991,973.68
小麦类		-980.00		
瓜菜类	6,949,570.94	5,186,928.13	6,435,762.75	4,248,741.47
其他经作类	8,605,284.09	6,350,781.67	26,034,985.92	22,919,951.57
合计	175,574,142.61	107,184,412.40	254,312,729.09	204,031,106.13

**(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
水稻类	114,089,345.54	75,932,582.78	153,193,201.59	124,870,439.41
玉米类	45,929,942.04	19,715,099.82	68,648,778.83	51,991,973.68
小麦类		-980.00		
瓜菜类	6,949,570.94	5,186,928.13	6,435,762.75	4,248,741.47
其他经作类	8,605,284.09	6,350,781.67	26,034,985.92	22,919,951.57
合计	175,574,142.61	107,184,412.40	254,312,729.09	204,031,106.13

**(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
国内	172,078,998.27	104,371,830.07	250,849,752.34	201,225,277.43
国外	3,495,144.34	2,812,582.33	3,462,976.75	2,805,828.70
合计	175,574,142.61	107,184,412.40	254,312,729.09	204,031,106.13

**(5) 公司来自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(%)
第一名	40,960,000.00	23.33%
第二名	2,211,327.20	1.26%
第三名	2,187,272.50	1.25%
第四名	2,096,100.00	1.19%
第五名	1,676,658.00	0.95%
合计	49,131,357.70	27.98%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,147,514.60	
合计	2,147,514.60	

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
徽商银行	2,147,514.60		
合计			
合计	2,147,514.60		--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,674,686.70	-4,703,510.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,386,233.50	1,232,200.00
无形资产摊销	1,350,988.07	733,153.44
长期待摊费用摊销	581,968.91	500,758.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,717.18
财务费用（收益以“-”号填列）	3,665,708.69	3,564,663.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,147,514.60	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,538,510.61	6,263,299.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,018,546.49	-5,735,157.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,682,606.50	-12,251,131.70
经营活动产生的现金流量净额	38,674,713.65	-10,389,007.91
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	159,789,988.34	144,636,917.55
减：现金的期初余额	199,947,513.50	235,119,150.89
现金及现金等价物净增加额	-40,157,525.16	-90,482,233.34

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	3,248.20	
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）	930,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-893,348.50	
合计	40,499.70	--

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

适用  不适用

### 2、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照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	13,428,647.07	26,253,298.88	1,204,311,305.98	1,204,095,858.75
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照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	13,428,647.07	26,253,298.88	1,204,311,305.98	1,204,095,858.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

#### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、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	1.11%	0.0449	0.0449
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.1%	0.0448	0.0448

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	13,888,375.97	35,507,370.16	-60.89%	主要系丰乐农化、丰乐香料大部分银承到期已承兑。
预付账款	91,967,692.01	43,193,279.14	112.92%	主要系水稻种、农药、薄荷脑未结算，另张掖丰乐玉米制种基地预付款。
其他应收款	15,713,273.74	9,177,438.42	71.22%	主要系水稻公司肥西制种基地预付款。
开发支出	3,803,654.66	973,000.00	290.92%	主要系丰乐农化增加所致。
应付票据	31,651,555.95	8,653,284.10	265.78%	主要系丰乐农化采购原辅料集中在上半年，从银行开具的银承。
预收款项	169,913,355.15	66,524,754.79	155.41%	主要系种子、农药上半年销售继续收款，6月底来不及结算，未向客户退款。
应付职工薪酬	17,616,147.89	42,569,448.84	-58.62%	主要系上年底计提的员工绩效在本期已考核发放。
应交税费	-3,394,084.27	5,456,936.25	-162.20%	主要系丰乐农化原辅料采购集中在上半年，导致增值税进项税较大。
营业税金及附加	598,438.29	980,755.86	-38.98%	主要系公司酒店服务业销售不景气，营业税大幅下降。
营业外收入	932,634.80	9,913,531.81	-90.59%	本期政府补助大幅减少。
净利润	13,428,647.07	27,629,040.99	-51.40%	主要系营业收入下降，导致毛利减少。
经营活动产生的现金流量净额	68,989,105.72	-19,147,590.08	-460.30%	主要系种业制种面积大幅下降，导致上半年收购资金较上年同期大幅减少，另农药销售预收款逐年增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-125,780,118.66	-95,333,084.17	31.94%	主要系上半年归还银行借款金额较大。

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的公司《2013年度半年度报告全文》文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 文件存放地：本公司董事会秘书室

合肥丰乐种业股份有限公司  
二〇一三年七月三十日