



合肥丰乐种业股份有限公司

2015 年年度报告

010

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人杨林、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)杨念龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

有关公司可能面临的风险因素，具体参见本报告相关章节内容。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 298875968 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 管理层讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	61
第十节 财务报告.....	67
第十一节 备查文件目录.....	181

## 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
报告期	指	2015 年度
本报告	指	合肥丰乐种业股份有限公司 2015 年年度报告
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
丰乐地产	指	合肥丰乐房地产开发有限公司
合肥城改	指	合肥城改投资建设（集团）有限公司
合肥建投	指	合肥市建设投资控股（集团）有限公司
北城建投	指	合肥市北城建设投资（集团）有限公司
合肥城建	指	合肥城建发展股份有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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	杨林		
注册地址	安徽省合肥市长江西路 501 号		
注册地址的邮政编码	230031		
办公地址	安徽省合肥市长江西路 501 号		
办公地址的邮政编码	230031		
公司网址	<a href="http://www.fengle.com.cn">http://www.fengle.com.cn</a>		
电子信箱	flzq@fengle.com.cn		

### 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	055162239956
传真	055162239957	055162239957
电子信箱	gxx@fengle.com.cn	jz 000713@sohu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	安徽省合肥市长江西路 501 号丰乐大厦董事会秘书室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》及有关规定，公司办理三证合一，现统一社会信用代码为 91340100148974717B(1-1)，原组织机构代码为 14897471-7。
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号 12 层
签字会计师姓名	吕勇军、刘力争

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座	高震	2009 年 12 月至今
国元证券股份有限公司	合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座	万士清	2009 年 12 月至今

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,112,655,608.79	1,378,800,048.18	1,378,800,048.18	-19.30%	1,693,934,876.29	1,693,934,876.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,434,443.23	60,968,414.12	60,968,414.12	-50.08%	55,768,436.48	55,768,436.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,737,047.86	5,052,197.56	5,052,197.56	171.90%	10,827,771.50	10,827,771.50
经营活动产生的现金流量净	112,718,785.42	248,397,277.61	248,397,277.61	-54.62%	201,139,041.76	201,139,041.76

额（元）						
基本每股收益（元/股）	0.1018	0.2040	0.2040	-50.10%	0.1866	0.1866
稀释每股收益（元/股）	0.1018	0.2040	0.2040	-50.10%	0.1866	0.1866
加权平均净资产收益率	2.26%	4.63%	4.66%	-2.40%	4.54%	4.58%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,862,867,094. 93	1,888,971,512. 86	1,888,971,512. 86	-1.38%	1,998,443,123. 11	1,998,443,123. 11
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,362,068,685. 80	1,344,803,426. 17	1,336,642,490. 91	1.90%	1,289,771,488. 54	1,281,610,553. 28

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2010年6月28日，本公司将全资子公司丰乐地产100%股权协议转让给合肥城改。2010年12月28日，双方签订了《关于转让合肥丰乐房地产开发有限公司股权的补充协议》，明确了丰乐世纪公寓工程预估成本与实际结算之间差额的处理办法，并约定“其他未尽事宜留待以后由双方协商解决”。鉴于丰乐世纪公寓项目实际在税务部门稽查及清算时与原评估报告中计提的税务成本差异较大；蜀湖湾项目商业房规划局实际批准面积与原评估时按设计方案面积差异较大；股权转让时丰乐世纪公寓项目地下人防车位、地面架空车位等未纳入评估范围及为满足项目车位验收要求本公司续建的地下机械车位需转让给合肥城改，双方经友好协商，本着“着眼大局、解决矛盾、实事求是”为原则处理历史遗留问题，具体处理方法如下：1、丰乐世纪公寓项目税务处理问题依据合肥市国税局稽查局文件（合国税稽处〔2012〕2021号），在丰乐房地产公司移交之前检查补缴的税款及滞纳金为533,129.58元；依据合肥市地方税务局征收管理局文件（合地征管税通〔2015〕9号），丰乐世纪公寓项目应补缴土地增值税2,410,940.90元，扣除土地增值税对企业所得税的影响602,735.22元，应计提转让损益1,808,205.68元，以上两项税费由丰乐种业承担，共计2,341,335.26元。2、蜀湖湾项目商业用房面积误差问题经合肥市规划局批准，蜀湖湾项目商用房面积为4,385 m<sup>2</sup>，较股权转让时评估面积4,484.01 m<sup>2</sup>（皖国信评报字〔2010〕143号）减少99.01 m<sup>2</sup>。此外，商用房评估面积包含物管房面积210 m<sup>2</sup>，不应纳入评估范围，上述两项合计存在面积误差309.01 m<sup>2</sup>。本公司与合肥城改共同委托具有证券从业资质的资产评估机构安徽中联合国信资产评估有限责任公司，以2015年8月31日为基准日，出具了《合肥丰乐房地产开发有限公司蜀湖湾项目误差面积价值估值咨询项目》估值咨询报告书（皖中联合国信咨报字〔2015〕第010号），按照市场法进行估值，商用房面积误差为5,819,600元，此项损失由丰乐种业补偿。本公司于12月25日召开五届三十四次董事会，审议通过了《关于解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题关联交易的议案》（相关公告已刊登在2015年12月26日证券时报、证券日报、巨潮资讯网），董事会同意向合肥城改支付丰乐世纪公寓税务清算处理、蜀湖湾项目商业用房面积误差处理款合计8,160,935.26元。具体处理情况如下：（1）依据合肥市国税局稽查局（合国税稽处〔2012〕2021号）文、合肥市地方税务局征收管理局（合地征管税通〔2015〕9号）文，丰乐世纪公寓项目移交后，因税务结算承担2,341,335.26元，需追溯调整到2010年度。（2）因蜀湖湾项目商业用房评估面积与实际规划局批准面积短少99.01平方米，不应纳入评估范围物管房面积210 m<sup>2</sup>，估值结果共计5,819,600元，需追溯调整到2010年度。

## 七、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	190,895,016.52	234,404,809.30	109,504,853.77	577,850,929.20
归属于上市公司股东的净利润	20,284,207.44	-12,161,530.83	-56,275,458.95	78,587,225.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,218,758.44	-19,127,225.33	-66,938,688.39	79,584,203.14
经营活动产生的现金流量净额	-65,846,692.88	63,628,140.02	-14,744,477.69	129,681,815.97

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,316,962.12	47,101,809.84	42,680,025.35	
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）	7,583,303.00	16,679,770.14	8,029,788.28	
委托他人投资或管理资产的损益	2,138,241.77			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			-2,932,519.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,658,888.48	311,366.14		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-7,643,055.00	-1,825,639.41	
减：所得税影响额		533,674.56	170,989.68	
少数股东权益影响额（税后）			840,000.00	
合计	16,697,395.37	55,916,216.56	44,940,664.98	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### 1、主要业务

公司主营业务为种子和农化产业，此外还有香料产业和酒店服务业。种子产业主要产品有杂交水稻种子、杂交玉米种子、常规稻种子、小麦种子、瓜菜种子；农化产业主要产品有旱地除草剂、杀虫剂等；香料产业主要产品为天然薄荷脑、薄荷素油；丰乐大酒店是四星级酒店。

产品类别	主要品种	类型	适宜种植区域
杂交水稻种子	丰两优一号	两系杂交水稻	适宜广西中北部、广东北部、福建中北部、江西中南部、湖南中南部、浙江南部双季稻区作晚稻种植；安徽省作单季稻种植。
	丰两优香一号		适宜江西、湖南、湖北、浙江、江苏（武陵山区除外）、福建北部、河南南部作中稻种植；安徽省作一季稻种植；湖南海拔800米以下种植。
	丰两优二号		适宜江西省全省、广西省高寒山区稻作区中稻种植。
	丰两优三号		适宜在安徽省作一季稻种植、江西省全省种植。
	丰两优四号		适宜江西、湖南、湖北、安徽、浙江、江苏的长江流域稻区（武陵山区除外）以及福建北部、河南南部稻区种植；安徽省一季稻区种植；河南南部稻区作一季中稻种植。
	丰两优5号		适宜广西中部、北部稻作区作早、晚稻种植，广西南部稻作区早稻因地制宜种植。
	丰两优6号		适宜安徽省、广西省中稻作区、重庆市、江苏省、浙江省、福建南平地区中稻种植。
	丰两优9号		适宜安徽省作中稻种植。
	丰两优晚三		适宜江西、湖南、浙江、湖北及安徽长江以南作双季晚稻种植。
	两优6206		适宜江西、湖南、湖北、浙江以及安徽长江以南种植。
	两优3905		适宜江西、湖南（武陵山区除外）、湖北（武陵山区除外）、安徽、浙江、江苏的长江流域稻区以及福建北部、河南南部作一季中稻种植。
	丰优29		适宜河南省南粳稻区作一季中稻种植。
	丰优989		适宜江西、湖南、湖北、安徽、浙江、江苏的长江流域稻区（武陵山区除外）及福建北部、河南南部作一季中稻种植。
	皖稻149		适宜安徽省作一季稻种植、河南省南部种植。
	国丰一号		适宜江西、安徽、湖北、四川、陕西省适宜地区种植，广西作早稻种植。
国丰二号	适宜广西中北部、福建中北部、江西中南部、湖南中南部		

	内香8518	三系杂交水稻	部、浙江南部及江西省。 适宜云南、贵州、重庆的中低海拔籼稻区（武陵山区除外）、四川平坝丘陵稻区、陕西南部稻区及广东省北部以外稻作区种植。
	内5优H25		适宜云南、贵州（武陵山区除外）、重庆（武陵山区除外）的中低海拔籼稻区、四川平坝丘陵稻区、陕西南部稻区作一季中稻种植、四川省适宜地区种植。
	内5优16		适宜云南、贵州、重庆、四川、陕西中稻种植。
常规水稻种子	镇稻18	早熟晚粳	适宜江苏沿江及苏南地区种植、安徽沿江、江南地区。
	镇糯19	早熟晚粳糯稻	适宜上海、江苏苏南、安徽沿江、湖北的粳稻区作单季晚稻种植。
	安选晚1号	常规晚粳	适宜安徽省双季稻区作双晚种植。
	安育早一号	籼型常规早稻	适宜在安徽省作双季早稻种植。
杂交玉米种子	梦玉908		适宜河南、山东、河北保定及以南地区、陕西关中灌区、江苏北部、安徽北部及山西南部夏播种植。在山东全省适宜地区作为夏玉米品种种植。
	NK718		适宜在内蒙古自治区巴彦淖尔市、赤峰市、通辽市 $\geq 10^{\circ}\text{C}$ 活动积温 $2900^{\circ}\text{C}$ 以上适宜区及陕西省种植。
	丰乐21		适宜安徽省及浙江省种植。
	鲁单818		适宜山东省、天津市、唐山市种植。
	陕科6号		适宜陕西省关中灌区夏播种植、山西南部复播玉米区种植。
	黎乐66		适宜在河南、山东、陕西关中灌区、江苏北部及山西南部夏播种植。
	京科739		适宜北京地区夏播种植、天津市作夏玉米种植。
	京农科921		适宜河北省张家口、承德、秦皇岛及唐山市春播玉米区春播种植。
	陕科9号		适宜于陕北、关中及陕南海拔650米以下地区春播种植。
	浚单18		适宜在河南、河北、山东、陕西、江苏北部、安徽北部、山西运城夏玉米区、河南省夏玉米各地、河北省适宜地区及浙江省种植。
	浚单20		适宜在河南、河北中南部、山东、陕西、江苏、安徽、山西运城夏玉米区及河北省夏玉米区种植。
	济单7号		适宜在辽宁、吉林、内蒙古、河北北部、北京、天津、河南省各地夏播种植、山东、安徽省夏玉米区种植、重庆市海拔900米以下地区、陕西省春播玉米区及浙江省种植。
	榆玉4号		适宜在陕西关中东、中部麦收后复播，在西部地区可麦垄套种或麦收后抢时早播；河南省和唐山市种植。
	雅玉28		适宜在四川、云南、贵州、湖南、湖北恩施地区的平坝丘陵和低山区种植。
中农2号		适宜在四川平丘及低山区种植；重庆市海拔700米以下地	

			区作粮食/饲料玉米种植；贵州省东南州的中上等肥力土壤种植。
西瓜种子	西农八号	中晚熟	花皮椭圆红瓢有籽大西瓜，适宜全国种植。
	丰抗八号	中晚熟	花皮椭圆红瓢有籽大西瓜，适宜全国种植。
	新红宝	中晚熟	绿皮椭圆红瓢有籽大西瓜，适宜全国种植。
	聚宝一号	中晚熟	绿皮椭圆红瓢有籽大西瓜，适宜全国种植。
	丰乐五号	中早熟	浅黑皮隐条带椭圆红瓢有籽大西瓜，适宜全国种植。
小麦种子	乐麦L598	半冬性，优质白麦	适宜安徽省沿淮、淮北地区。
	安科157	半冬性，优质白麦	适宜安徽省沿淮、淮北地区。
	乐麦608	春性，红麦	适宜安徽省淮河以南麦区。
	宁麦24	春性，红麦	适宜安徽省淮河以南麦区。
	良星99	半冬性，优质白麦	适宜安徽省沿淮、淮北地区。
	阜麦8号	半冬性，白麦	适宜安徽省淮北区。
	烟农19	冬性，白麦	适宜安徽北部、江苏北部、山东。
农化产品	23%烟嘧·莠去津油悬浮剂	除草剂	适宜全国玉米主产区。
	40克/升烟嘧磺隆油悬浮剂		适宜全国玉米主产区。
	52%烟嘧·莠去津可湿粉		适宜华北、西南玉米产区。
	10%苯磺隆可湿粉		适宜全国小麦主产区。
	200克/升氯氟吡氧乙酸乳油		全国小麦主产区。
	10%氰氟草酯乳油		适宜全国水稻主产区。
	300克/升丙草胺乳油		适宜全国直播稻产区。
	5%精喹禾灵乳油		适宜全国大豆主产区。
	10%精喹禾灵乳油		适宜全国大豆主产区。
	30%草甘膦铵盐水剂		适宜全国市场。
	74.7%草甘膦颗粒剂	适宜全国市场。	
	25克/升高效氟氯氰菊酯乳油	杀虫剂	适宜全国市场。
	4.5%高效氯氟氰菊酯微乳剂		适宜全国市场。
	5%已唑醇悬浮剂	杀菌剂	适宜全国市场。
31%丙唑·福美双	适宜全国市场。		

	悬浮剂		
	600克/升吡虫啉悬浮种衣剂	种衣剂	适宜全国市场。
	18%多·咪·福美双悬浮种衣剂		适宜东北市场。
香料产品	天然薄荷脑		应用到日化用品、食品、医药行业，销往国内、国际市场。
	薄荷素油		
	“WS-23”凉味剂		

## 2、经营模式

报告期，公司主要经营模式未发生重大变化。公司种业经营模式主要采用“育繁推一体化”形式，种业及农化等产品主要采取“公司+经销商+农户”销售模式。香料产业是从主产地印度采购天然薄荷初制品进行深加工再供应给日化、食品、医药行业企业。

## 3、公司业绩推动因素

报告期内，公司业绩推动主要因素是公司杂交水稻、玉米稻种子市场销售良好；香料产业产品的销售。

## 4、各产业所处行业发展阶段和地位

种业作为国家战略性、基础性核心产业和新时期加快农业转型升级、推动农业现代化的排头兵，受到党中央和国务院高度重视。目前，我国种业正逐步从传统走向现代，具有市场充分竞争性特点，公司是国内种业龙头企业、种业信用明星企业。农化行业面临环保形势日趋严峻，产品向绿色环保、高效、低毒方向发展，市场竞争充分，公司农化产业发展历史近20年，有良好的品牌影响力，名列行业前100强。公司是国内最大的天然薄荷脑生产企业，被誉为“亚洲之香”，自2013年以来受合成香料及原料主产地技术提升影响，天然香料产业市场需求不旺，价格低位徘徊。

## 5、公司的行业地位

公司是跨地区、跨行业的综合性公司，集农业产业化国家重点龙头企业、高新技术企业、中国种业信用明星企业、国家级企业技术中心、安徽省水稻工程技术研究中心、安徽省西瓜甜瓜工程技术研究中心等多项荣誉于一身，企业综合实力与规模居中国种子行业第五位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、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、瓜菜研究所、小麦研究所、西南农科所、分子实验室，1999年设立国内农业首家博士后科研工作站，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、2013年被评定为“安徽省优秀企业技术中心”，2012年被评为安徽省“十一五”技术创新先进集体和安徽省产学研联合示范企业，2013年被评为安徽省自主创新品牌示范企业。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。

公司致力于打造高效的商业化育种团队，在水稻、玉米和瓜菜等研发上基本建立起先进的工厂化的商业化研发体系。水稻研发团队为安徽省第三批“115”产业创新团队，2014年西甜瓜研发团队被评为合肥市“228”产业创新团队。近两年强化生物育种平台和田间试验平台的建设，不断完善配套试验设施条件，育种基地和测试网络规模达1572亩，在全国主要农作物生态区建立了不同类型的育种站7个、生态测试站9个、测试网点158个，形成覆盖我国主要农作物生态区域的测试网络，并自主开展了7个组别的水稻和玉米的绿色通道自主试验，大大加快了品种研发速度。公司在国内同行中率先组建了作物育种分子实验室，实验设备达200多台（套），实现一定规模的作物分子标记辅助育种、DNA指纹图谱构建等技术研究，并开展种子健康检测与处理技术研发。

近两年，公司先后承担或参与省部级以上科技项目12项，其中国家级项目7项（科技部支撑计划2项、星火计划1项、农业科技成果转化资金项目1项；国家发改委生物育种与产业化专项2项、农业部转基因重大专项1项），获得各类科技成果数十项，获得安徽省科技进步三等奖2项；拥有有效发明专利24项，申请并受理发明专利29项；主持或参与制定国家标准3项，地方标准3项；获得植物新品种权保护16个，申请并受理植物品种权保护4个；自主育成并通过国家和省级审定（鉴定）品种18个，其中国家审定水稻品种内5优16为适应西南地区的抗稻瘟病品种，适宜黄淮海夏播区种植的国家审定玉米品种梦玉908是目前为止安徽省唯一通过国家审定的大田玉米品种。2016年进入各级各组别生产试验、有望下一年通过审定的各类品种11个。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，公司各产业发展面临诸多问题，种子产业现有品种老化，新品种尚未形成规模；农化产业原药生产基地仍难以落实，制剂市场供大于求，竞争激烈，价格持续下滑；香料产业受合成薄荷脑冲击影响，天然香料市场大幅萎缩，产成品价格低位徘徊；酒店服务业经营环境难以改善等。公司董事会审时度势，主动适应产业发展新常态，积极调整经营思路，通过加大新品种建设力度，创新营销模式提升经营水平，通过开展“卓越绩效模式导入”、“战略梳理与薪酬绩效”等管理咨询项目推进企业深化改革，提升管理水平。报告期，各产业发展呈现趋稳回升态势；收回丰乐生态园资产转让款余款6725万元；丰乐农化肥东循环经济园化工中间体项目通过生产环保验收；通过“中国种业信用明星企业”复审；公司国家企业技术中心评价居行业第一。

2015年，公司实现销售收入1,112,655,608.79元，较上年同期下降了19.30%，下降主要原因为公司主要产业改变经营策略，以利润为导向，聚焦高附加值、高利润产品，削减低毛利产品、贸易产品所致。报告期归属于上市公司股东净利润30,434,443.23元，同比下降了50.08%；扣除非经常性损益的净利润为13,737,047.86元，同比上涨171.90%。其中，种业销售收入417,646,916.29元，较上年同期下降28.55%，毛利率较上年同比增长7.63%；农化产业销售收入466,482,271.29元，较上年同期下降13.72%，毛利率较上年同比增长0.62%；香料产业销售收入213,227,989.83元，较上年同比下降8.76%，毛利率较上年同比增长3.45%；酒店服务产业销售收入15,298,431.38元，较上年同期下降6.50%，毛利润较上年同比增长5.51%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,112,655,608.79	100%	1,378,800,048.18	100%	-19.30%
分行业					
(1) 种子类	417,646,916.29	37.54%	584,528,318.19	42.39%	-28.55%
(2) 农化类	466,482,271.29	41.93%	540,665,510.17	39.21%	-13.72%
(3) 香料类	213,227,989.83	19.16%	233,710,501.64	16.95%	-8.76%

(4) 酒店服务类	15,298,431.38	1.37%	16,362,071.10	1.19%	-6.50%
(5) 其他			3,533,647.08	0.26%	-0.26%
分产品					
(1) 种子产品	417,646,916.29	37.54%	584,528,318.19	42.39%	-28.55%
(2) 农化产品	466,482,271.29	41.93%	540,665,510.17	39.21%	-13.72%
(3) 香料产品	213,227,989.83	19.16%	233,710,501.64	16.95%	-8.76%
(4) 酒店服务收入	15,298,431.38	1.37%	16,362,071.10	1.19%	-6.50%
(5) 其他			3,533,647.08	0.26%	-0.26%
分地区					
国内	966,140,411.43	86.83%	1,232,407,279.80	89.38%	-21.61%
国外	146,515,197.36	13.17%	146,392,768.38	10.62%	0.08%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	417,646,916.29	266,622,052.76	36.16%	-28.55%	-36.18%	7.63%
(2) 农化类	466,482,271.29	399,386,237.86	14.38%	-13.72%	-14.35%	0.62%
(3) 香料类	213,227,989.83	187,610,038.40	12.01%	-8.76%	-12.21%	3.45%
(4) 酒店服务类	15,298,431.38	4,667,239.16	69.49%	-6.50%	-20.81%	5.51%
分产品						
(1) 种子产品	417,646,916.29	266,622,052.76	36.16%	-28.55%	-36.18%	7.63%
(2) 农化产品	466,482,271.29	399,386,237.86	14.38%	-13.72%	-14.35%	0.62%
(3) 香料产品	213,227,989.83	187,610,038.40	12.01%	-8.76%	-12.21%	3.45%
(4) 酒店服务收入	15,298,431.38	4,667,239.16	69.49%	-6.50%	-20.81%	5.51%
分地区						
国内	966,140,411.43	725,299,857.47	24.93%	-21.38%	-25.20%	3.84%
国外	146,515,197.36	132,985,710.71	9.23%	0.08%	-0.70%	0.71%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
种子类	销售量	元	274,510,240.3	401,355,171.75	-31.60%
	生产量	元	297,479,892.93	267,312,678.54	11.29%
	库存量	元	307,551,389.09	284,581,736.46	8.07%
农化类	销售量	元	399,386,237.86	466,286,434.39	-14.35%
	生产量	元	381,558,547.89	369,203,613.91	3.35%
	库存量	元	125,035,422.43	142,863,112.4	-12.48%
香料类	销售量	元	187,610,038.4	215,124,136.42	-12.79%
	生产量	元	188,643,045.79	179,678,115.72	4.99%
	库存量	元	46,687,296.52	45,654,289.13	2.26%
酒店服务类	销售量	元	4,667,239.16	5,893,444.7	-20.81%
	生产量	元	1,044,958.86	1,117,804.17	-6.52%
	库存量	元	425,568.58	469,538.69	-9.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

种子类销售量较上年同期减少31.60%，主要系种子产业品种结构老化，新品种尚未形成竞争力所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
种子类	主要材料	266,622,052.76	31.06%	417,744,063.12	37.85%	-36.18%
农化类	主要材料	358,431,482.69	41.76%	414,355,202.14	37.55%	-13.50%
农化类	辅助材料	20,972,319.45	2.44%	21,851,992.94	1.98%	-4.03%
农化类	燃料及动力	3,351,982.93	0.39%	4,916,248.21	0.45%	-31.82%
农化类	职工薪酬	10,633,524.61	1.24%	18,527,785.81	1.68%	-42.61%
农化类	折旧及摊销	2,832,435.45	0.33%	2,289,355.44	0.21%	23.72%
农化类	其他	3,164,492.74	0.37%	4,345,849.85	0.39%	-27.18%

农化类	小计	399,386,237.86	46.53%	466,286,434.39	42.25%	-14.35%
香料类	主要材料	178,174,048.70	20.76%	203,813,484.12	18.47%	-12.58%
香料类	辅助材料	1,567,191.39	0.18%	1,655,432.05	0.15%	-5.33%
香料类	燃料及动力	1,088,140.39	0.13%	1,216,861.22	0.11%	-10.58%
香料类	职工薪酬	2,381,263.50	0.28%	1,865,890.99	0.17%	27.62%
香料类	折旧及摊销	1,639,470.03	0.19%	1,583,917.21	0.14%	3.51%
香料类	其他	2,759,924.39	0.32%	3,561,840.80	0.32%	-22.51%
香料类	小计	187,610,038.40	21.86%	213,697,426.39	19.36%	-12.21%
酒店服务类	主要材料	4,667,239.16	0.54%	5,893,444.70	0.53%	-20.81%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
种子产品	主要材料	266,622,052.76	31.06%	417,744,063.12	37.85%	-36.18%
农化产品	主要材料	358,431,482.69	41.76%	414,355,202.14	37.55%	-13.50%
农化产品	辅助材料	20,972,319.45	2.44%	21,851,992.94	1.98%	-4.03%
农化产品	燃料及动力	3,351,982.93	0.39%	4,916,248.21	0.45%	-31.82%
农化产品	职工薪酬	10,633,524.61	1.24%	18,527,785.81	1.68%	-42.61%
农化产品	折旧及摊销	2,832,435.45	0.33%	2,289,355.44	0.21%	23.72%
农化产品	其他	3,164,492.74	0.37%	4,345,849.85	0.39%	-27.18%
农化产品	小计	399,386,237.86	46.53%	466,286,434.39	42.25%	-14.35%
香料产品	主要材料	178,174,048.70	20.76%	203,813,484.12	18.47%	-12.58%
香料产品	辅助材料	1,567,191.39	0.18%	1,655,432.05	0.15%	-5.33%
香料产品	燃料及动力	1,088,140.39	0.13%	1,216,861.22	0.11%	-10.58%
香料产品	职工薪酬	2,381,263.50	0.28%	1,865,890.99	0.17%	27.62%
香料产品	折旧及摊销	1,639,470.03	0.19%	1,583,917.21	0.14%	3.51%
香料产品	其他	2,759,924.39	0.32%	3,561,840.80	0.32%	-22.51%
香料产品	小计	187,610,038.40	21.86%	213,697,426.39	19.36%	-12.21%
酒店服务类	主要材料	4,667,239.16	0.54%	5,893,444.70	0.53%	-20.81%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	78,262,270.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.03%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一位	21,138,443.13	1.90%
2	第二位	17,453,132.34	1.57%
3	第三位	15,169,327.44	1.36%
4	第四位	13,591,111.11	1.22%
5	第五位	10,910,256.41	0.98%
合计	--	78,262,270.43	7.03%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	159,098,562.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.49%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一位	57,741,837.63	6.35%
2	第二位	41,880,602.52	4.60%
3	第三位	21,373,920.05	2.35%
4	第四位	20,871,964.06	2.29%
5	第五位	17,230,238.00	1.89%
合计	--	159,098,562.26	17.49%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	119,387,543.85	128,469,625.52	-7.07%	
管理费用	109,063,153.36	106,195,242.66	2.70%	
财务费用	2,664,286.30	14,292,332.81	-81.36%	提高资金使用效果，减少银行贷款，购买银行理财产品收益增加。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司借助国家级企业技术中心平台，加大科研投入，促进了公司研发水平和创新能力进一步提升。2015年公司正在承担的科技项目8项，其中国家级项目5项，顺利完成并通过验收国家发改委项目2项，到期并准备验收项目4项；新开展科研合作项目6项，引进新品种5个，为公司新品种选育注入新的活力，助力了企业效益稳健增长，为公司下一步发展打下了坚实的基础。报告期，公司通过自主研发获得审（鉴）定农作物新品种14个（水稻品种5个，玉米品种1个，其他品种8个），其中国审品种2个，扩区审定品种4个；鉴定不育系1个；申请发明专利1项（一种香型抗稻瘟病水稻新品种的高效选育方法）；获得授权植物新品种权保护13个。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	166	168	-1.19%
研发人员数量占比	13.35%	12.97%	0.38%
研发投入金额（元）	38,356,921.86	50,377,000.00	-23.86%
研发投入占营业收入比例	3.45%	3.65%	-0.20%
研发投入资本化的金额（元）	19,250,497.91	17,949,647.49	7.25%
资本化研发投入占研发投入的比例	50.19%	35.63%	14.56%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,288,521,895.32	1,530,443,707.61	-15.81%
经营活动现金流出小计	1,175,803,109.90	1,282,046,430.00	-8.29%
经营活动产生的现金流量净额	112,718,785.42	248,397,277.61	-54.62%
投资活动现金流入小计	517,119,060.29	6,925,312.78	7,367.09%
投资活动现金流出小计	597,416,107.22	93,977,734.23	535.70%

投资活动产生的现金流量净额	-80,297,046.93	-87,052,421.45	7.76%
筹资活动现金流入小计	138,511,038.95	238,974,246.75	-42.04%
筹资活动现金流出小计	254,805,073.44	437,313,540.47	-41.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-116,294,034.49	-198,339,293.72	41.37%
现金及现金等价物净增加额	-81,414,031.92	-36,548,559.20	-122.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较2014年度减少54.62%，主要系本年度收入减少所致。

投资活动现金流入小计较2014年度增加7,367.09%，主要系收取北城公司丰乐生态园股权转让款6,725万元。

投资活动现金流出小计较2014年度增加535.70%，主要系本年利用闲置资金进行理财的投资支出增加所致。

筹资活动现金流入小计较2014年度减少42.04%，主要系本年提高了资金周转，减少银行贷款所致。

筹资活动现金流出小计较2014年度减少41.73%，主要系用于归还银行贷款的资金支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较2014年度增加41.37%，主要系用于归还银行贷款的资金支出减少所致。

现金及现金等价物净增加额较2014年度减少122.76%，主要系本年度加大现有资金使用效果，减少银行贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,041,361.87	12.91%	主要系徽商银行投资收益	
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	8,051,829.42	25.72%	主要系存货跌价准备	
营业外收入	17,552,833.60	56.06%	主要系政府补助	
营业外支出	2,993,680.00	9.56%	主要系非常损失	

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末	2014 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	245,866,974.81	13.20%	312,473,691.62	16.54%	-3.34%	银行短期借款减少, 货币资金减少。
应收账款	48,870,729.38	2.62%	79,689,903.23	4.22%	-1.60%	积极收取货款, 应收款减少。
存货	517,818,134.17	27.80%	501,316,137.15	26.54%	1.26%	
长期股权投资	57,849,731.84	3.11%	59,361,159.95	3.14%	-0.03%	
固定资产	352,416,543.50	18.92%	357,898,914.43	18.95%	-0.03%	
在建工程	16,141,038.81	0.87%	12,818,642.01	0.68%	0.19%	
短期借款	14,518,962.32	0.78%	112,860,626.72	5.97%	-5.19%	提高资金使用效率, 短期借款减少。
长期借款			1,666,796.96	0.09%	-0.09%	长期借款转入一年内非流动负债。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	59,124,433.50	4,025,548.34	53,149,981.84				63,149,981.84
上述合计	59,124,433.50	4,025,548.34	53,149,981.84				63,149,981.84
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,800,000.00	24,000,000.00	-92.50%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	非公开发行股票募集资金	42,597	1,102.43	41,594.15	0	9,803.01	23.01%	1,002.85	存放银行专户	0
合计	--	42,597	1,102.43	41,594.15	0	9,803.01	23.01%	1,002.85	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

经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的批复”批准，本公司于2010年12月14日成功向特定对象非公开发行普通股（A股）股票28,875,968.00股，每股面值1元，每股发行价人民币15.48元，募集资金总额为人民币446,999,984.64元，扣除各项发行费用21,030,000.00元，募集资金净额为人民币425,969,984.64元。以上募集资金的到位情况已由天健正信会计师事务所有限公司审验并出具天健正信验（2010）综字第100011号《验资报告》。截止2015年12月31日，公司对募集资金项目累计投入415,941,486.89元，累计收到银行利息5,635,893.26元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币82,961,900.00元；于2010

年 12 月 14 日起至 2014 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 322,816,174.17 元，收到银行利息 5,475,516.68 元，收到 2013 年度变更企业技术中心创新能力建设项目自己资金置换划入 860,900.00 元；本年度使用募集资金 11,024,312.72 元，收到银行利息 160,376.58 元，使用农药环保新制剂生产项目 1,250.00 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金；本年度公司将种子生产加工包装建设项目募集资金专户兴业银行合肥分行剩余资金 589.91 元、企业技术中心创新能力建设项目募集资金专户中国银行合肥高新支行 40,087.36 元、种子储备基金项目募集资金专户兴业银行合肥政务区支行 41,748.67 元转入公司基本户中国农业银行城西支行（账号：086001040002847），并将以上专户注销。截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 15,581,955.07 元（其中账户余额为人民币 3,081,955.07 元，暂时补充流动资金余额为人民币 12,500,000 元）。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 种子生产加工包装建设项目	是	13,200	11,096.99		11,310.1	101.92%	2013 年 12 月 01 日	739.35	否	否
2. 化工中间体项目	否	11,000	11,000	975.64	10,806.3	98.24%	2015 年 12 月 01 日		否	否
3. 农药环保新制剂生产项目	否	8,500	8,500	126.79	7,375.96	86.78%	2013 年 05 月 01 日	619.67	否	否
4. 种子储备基金项目	否	5,897	8,000.01		7,998.57	99.98%	2012 年 01 月 01 日	397.24	是	否
5. 企业技术中心创新能力建设项目	是	4,000							否	是
6. 杂交水稻分子育种平台项目	是		4,000		4,103.22	102.58%	2014 年 01 月 01 日		否	否
承诺投资项目小计	--	42,597	42,597	1,102.43	41,594.15	--	--	1,756.26	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--			0		--	--		--	--
合计	--	42,597	42,597	1,102.43	41,594.15	--	--	1,756.26	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	化工中间体项目由于环保验收问题延期, 经过整改, 截至 2015 年 12 月, 该项目安全生产、环保已验收, 达到预定可使用状态。种子加工包装项目未达预期收益是因为市场竞争激烈, 种子生产销售未达预期; 环保新制剂项目未达预期一是因为产品市场价格低于预期, 二是公司原药停产导致制剂生产成本增加, 三是市场变化, 公司原计划生产的主要产品供过于求。
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、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。2、企业技术中心创新能力建设项目, 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)。由于该项目受政府土地规划调整影响, 一直未能实施。
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 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、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园区内编号为 W19095 的地块。本次拟变更的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。2013 年 7 月 19 日公司五届十五次董事会, 2013 年 8 月 6 日公司第三次临时股东大会通过变更企业技术中心创新能力建设项目的议案, 公司决定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。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 2013 年 7 月 19 日公司五届十五次董事会, 2013 年 8 月 6 日公司第三次临时股东大会, 通过变更企业技术中心创新能力建设项目的议案, 该项目计划投入募集资金总额为 4000 万元, 截至 2013 年 6 月 30 日募集资金结余为 3997.36 万元。鉴于募集资金项目变更后, 不再使用募集资金投入企业技术中心创新能力建设项目, 为了保证募投项目的完整性, 公司决定以自有资金 84.59 万元置换前期已投入的募集资金, 截至 2013 年 6 月 30 日, 该项目共收到募集资金利息 81.95 万元, 置换后结余募集资金总额为 4081.95 万元。本次拟变更金额 4081.95 万元, 占该项目总金额的 100%的募集资金投向杂交水稻分子育种平台项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、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

	<p>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。合肥丰乐种业股份有限公司于2015年4月9日召开了第五届董事会第三十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资产的议案》，根据该议案，将农药环保新制剂生产项目1,250.00万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金。</p>
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，其中1250万元用于暂时补充流动资金，该笔资金已于2016年4月1日归还专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、2015年2月15日安徽丰乐农化有限责任公司需从基本户转款500.00万元给丰乐种业，由于工作人员工作失误，误从化工中间体项目募投专户转款，该笔资金已于2015年2月28日归还化工中间体项目募投专户。2、合肥丰乐种业股份有限公司于2015年4月9日召开了第五届董事会第三十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，根据该议案，将农药环保新制剂生产项目1,250.00万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金。2015年4月10日公司从农药环保新制剂生产项目专户转出12,500,000.00元用于暂时补充流动资金，由于工作人员工作失误，多转出1,128,429.82元（转款时，子公司财务部工作人员误将专户中的1,250万元及利息收入112.84万元一并转入流动资金户，公司计划财务部发现错误后已主动将多转的存款利息退回募集资金专户。公司已责成计划财务部组织全体人员认真学习公司《募集资金管理办法》，结合公司内控制度，提高规范运作意识，严格按照董事会审议批准的权限执行）。2015年6月23日公司已归还多转出的1,128,429.82元到农药环保新制剂生产项目专户。3、2015年2月25日，兴业银行合肥政务区支行因工作失误，将外汇兑换金额21,840,350.00误转入合肥丰乐种业股份有限公司在该行设立的499070100100062727募集资金专户，公司发现该情况后，于2015年3月3日将该款项转入兴业银行合肥政务区支行499060100100012602账户。</p>

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,103.01	0	2,100.05	99.85%	2012年12月31日	104.44	是	否

	加工包装								
种子生产加工包装建设项目	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	11,096.99	0	11,310.1	101.92%	2013年12月01日	739.35	否	否
杂交水稻分子育种平台项目	企业技术中心创新能力建设项目	4,000	0.01	4,103.23	102.58%	2014年12月31日	0	否	否
合计	--	17,200	0.01	17,513.38	--	--	843.79	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>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分水稻生产加工任务，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。该项目变更，已经五届六次董事会审议并提交 2011 年度股东大会通过。4 月 25 日、5 月 23 日公司在《证券时报》、《证券日报》和巨潮网中进行了公告。</p> <p>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。该项目变更，已经五届六次董事会审议并提交 2011 年度股东大会通过。4 月 25 日、5 月 23 日公司在《证券时报》、《证券日报》和巨潮网中进行了公告。</p> <p>3、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根据《非公开发行预案》，企业技术中心创新能力建设项目拟依托公司国家企业技术中心，通过建设并完善企业技术中心功能研究实验室、生态实验站以及改造人工气候室，购置相关科研仪器和设备，提高自主研发能力，促进新品种、新技术成果的快速转化，增强公司核心竞争力，使企业成为技术创新的主体。2012 年 4 月 23 日，公司召开五届六次董事会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，经 2012 年 5 月 22 日召开的 2011 年年度股东大会批准，公司将《企业技术中心创新能力建设项目》实施地点变更到合肥高新技术产业开发区内编号为 W19095 的地块，相关公告 2012 年 4 月 25 日、2012 年 5 月 23 日刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮网。由于政府对该项目用地范围内的土地进行规划调整，公司未收到该项目的规划批复，所以该项目一直未能实施。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，而分子育种平台与企业技术中心创新能力建设项目部分功能重叠。本着谨慎投资、合理使用，提高使用效率的原则，结合公司经营发展实际情况需要，公司决定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。2013 年 7 月 19 日公司召开五届十五次董事会、2013 年 8 月 6 日公司召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》的议案，相关公告 2013 年 7 月 19 日、2013 年 8 月 7 日刊登在《证券时报》、《证券日</p>							

	报》和巨潮网。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	种子生产加工项目未达到预计收益是因为市场竞争激烈，公司种子生产销售低于预期。杂交水稻分子育种平台项目主营业务是制种技术研发，不直接产生收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本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	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
肥西县土地收购储备中心	肥西县三河镇北街《国有土地使用权证》证号为肥西国用(2002)字第02743号、肥西国用(2002)字第02744号地块	2015年12月25日	4,630.04		报告期内未确认收益		本次对土地估价采用基准地价系数修正法、成本逼近法两种;对于建筑物、构筑物及附属物补偿费等补偿费,采用成本法对其进行评	否	不适用	否	否	是	2015年12月26日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网2015-042号公告

							估。							
--	--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽丰乐农化有限公司	子公司	农药、精细化工、专用肥料添加剂、植物生长调节剂、种衣剂土壤调理剂	255,000,000.00	535,414,647.69	323,940,454.45	466,482,271.29	-5,899,865.40	-4,451,693.63
安徽丰乐香料有限公司	子公司	薄荷、香料产品 加工生产	45,000,000.00	136,460,064.89	80,372,757.07	213,227,989.83	11,681,447.17	12,274,415.26
武汉丰乐种业有限公司	子公司	种子经营	30,000,000.00	218,531,472.18	22,759,926.75	59,388,931.46	654,982.33	289,394.76
成都丰乐种业有限责任公司	子公司	种子生产销售	30,000,000.00	46,298,208.91	33,809,285.18	40,339,434.34	-8,018.53	-8,018.53
张掖市丰乐种业有限公司	子公司	农作物种子生产、销售	60,000,000.00	65,360,064.05	58,435,776.58	94,410,794.80	167,600.86	131,726.38
新疆乐万家种业有限公司	子公司	种子生产经营	10,000,000.00	29,591,631.54	7,435,115.76	444,882.50	-2,025,639.50	-2,110,278.40
安徽丰乐大酒店有限责任公司	子公司	酒店、餐饮	120,000,000.00	83,584,870.78	80,563,964.50	15,298,431.38	-3,301,164.75	-3,313,575.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中科丰乐生物技术有限公司	公司清算	无重大影响

#### 主要控股参股公司情况说明

丰乐农化2015年净利润为-445.17万元，较2014年842.95万元减少1,288.12万元，降低152.81%，主要系销售收入下降所致。

丰乐香料2015年净利润为1,227.44万元，较2014年107.83万元增加1,119.61万元，增加1,038.31%，主要系主导产品薄荷业务毛利增加所致。

武汉丰乐2015年净利润为28.94万元，较2014年-71.71万元增加100.65万元，增加140.36%，主要系销售毛利增加所致。

成都丰乐2015年净利润为-0.80万元，较2014年-3.23万元减亏2.43万元，主要系销售费用减少所致。

张掖丰乐2015年净利润为13.17万元，较2014年20.17万元减少7万元，减少34.71%，主要系成本增加、毛利减少所致。

新疆乐万家2015年净利润为-211.03万元，较2014年-32.73万元增亏178.3万元，主要系费用增加所致。

丰乐大酒店2015年净利润为-331.36万元，较2014年-858.83万元减亏527.47万元，主要系毛利增加、期间费用减少所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司面临的发展机遇

一是“十三五”规划提出，我国将加快现代种业发展和种业强国建设步伐，力争到2020年，有2-3家企业迈进全球种业10强行列，国内10强、50强种业市场集中度分别达到30%和50%以上，对种业龙头企业政策扶持力度将加大；二是《关于深化国有企业改革的指导意见》的印发和国企十项改革试点工作的展开，为国有企业的深化改革创造了有利条件和良好环境；三是2015年新《种子法》及试验审定意见的发布，对种子企业，尤其是对育繁推一体化种子企业在品种审定方面的灵活度、自由度更大，审批周期缩短，有利于种业企业新品种的选育。四是公司种子产业经过几年的积累，以NK718为代表的一批表现优异的新品种已开始进行规模化经营；五是农化产业中间体项目竣工投产，改善了产品结构。

### （二）公司面对的严峻挑战

一是宏观经济下行压力仍然巨大；二是“十三五”是农业转型升级的关键时期，对品种的“绿色”化、机械化、优质化提出了新要求，对种业营销服务方式提出了新要求；二是种业同质化竞争环境难以短时期改善；三是农化行业产能过剩，公司主要产品竞争力下降；四是天然香料行业受合成薄荷脑和印度原料市场的冲击依然严重；五是酒店服务业经营环境仍无法改善。

### （三）发展战略

2016年是公司的“管理提升年”。公司将以做大做强种子与农化产业为目标，继续加大改革力度，全面提升管理水平，以市场为导向，以科研为支撑，以创新为动力，多措并举，实现企业持续、健康发展。

### （四）2016年经营计划

2016年，公司将主动适应新常态，抓住机遇，推动各项工作再上新台阶。重点做好以下工作：

一是提升管理水平。公司将重点抓好“战略梳理与薪酬绩效”和“卓越绩效模式导入”项目成果的落实。启动信息化规划咨询项目，对公司业务流程及管控体系进行全面梳理和优化，打造全方位、立体化的集团信息化管控平台。

二是创新营销工作。在营销理念、营销模式上进行创新变革，坚持精品化战略，优化网络渠道，加大市场管控，推进产业价值链运作。

三是积极寻求外延式发展。充分利用资本市场平台，在主要产业发展的重点区域，寻找和公司资源能形成互补的同行业企业，加大重组力度，实现外延式发展。

四是提升科研实力。坚持以市场为导向，以农业生产的实际应用和市场需求作为育种目标，加强应用型的技术创新和品种选育；不拘一格与各大高等院校、科研院所开展合作，积极聚合行业内领先的育种人才、育种技术、育种材料及新品种等优质资源，以合作弥补自主科研短板；充分利用国家在品种审定管理上的“绿色通道”政策，加快科研成果的应用转化步伐，迅速形成效益增长点。

五是促进产业快速发展。种子产业方面，一是加大新品种引进和推广力度；二是重点针对“两优3905”、“NK718”、“梦玉908”、“镇稻18号”等优势品种，做深、做细、做实已有成熟市场，加大新市场开拓力度，提高市场占有率。农化产业重点将优化整合生产基地，做大制剂、外贸市场，做大种衣剂业务，重振中间体合成业务；建立全新的销售人员绩效考核体系；积极探索产业内微肥、复合肥等多元发展渠道。丰乐香料将大力开发空白市场，提高市场占有率；开拓增量市场，扩大小香料贸易；与相关高校、科研院所和上下游企业合作，整合产品资源及技术资源，开发新产品，改善现有产品结构。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月14日	实地调研	机构	详见丰乐种业在深交所网站 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000713/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000713/index.html</a> ) 2015年1月14日投资者关系活动记录表
2015年01月20日	实地调研	机构	详见丰乐种业在深交所网站 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000713/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000713/index.html</a> ) 2015年1月20日投资者关系活动记录表
2015年04月28日	实地调研	机构	详见丰乐种业在深交所网站 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000713/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000713/index.html</a> ) 2015年4月28日投资者关系活动记录表
2015年04月28日	实地调研	个人	详见丰乐种业在深交所网站 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000713/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000713/index.html</a> ) 2015年4月28日投资者关系活动记录表

接待次数	4
接待机构数量	3
接待个人数量	1
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号），结合公司实际情况，公司于2012年7月23日召开了五届八次董事会，审议并通过了《关于调整公司利润分配政策及修订<公司章程>的议案》，对《公司章程》中利润分配条款进行了修订。修订后的《公司章程》明确规定了公司对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施，同时，明确规定了公司利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，利润分配的形式，尤其是现金分红的期间间隔、现金分红的条件等。该议案于2012年8月13日提交公司2012年第二次临时股东大会审议，由出席股东大会的股东（包括股东授权委托代表）所持表决权的2/3以上审议通过（详见公司2012年8月14日在《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网的公告，公告编号2012-28）。公司严格按照《公司章程》规定以及股东大会决议的要求执行现金分红政策，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合
分红标准和比例是否明确和清晰：	明确、清晰
相关的决策程序和机制是否完备：	完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2015年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况：以2015年12月31日的总股本298875968股为基数，向公司全体股东实施每10股派现金0.20元(含税)。2015年度公司不以资本公积金转增股本，该预案尚需经2015年度股东大会审议通过后实施。

公司2014年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况：以2014年12月31日的总股本298875968股为基数，向公司全体股东实施每10股派现金0.30元(含税)。2014年度公司不以资本公积金转增股本。

公司2013年度利润分配预案及资本公积金转增股本方案情况：以2013年12月31日的总股本298875968股为基数，向公司全体股东实施每10股派现金0.30元(含税)。2013年度公司不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

		润	率		
2015 年	5,977,519.36	30,434,443.23	19.64%		
2014 年	8,966,279.04	60,968,414.12	14.71%		
2013 年	8,966,279.04	55,768,436.48	16.08%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	298,875,968
现金分红总额 (元) (含税)	5,977,519.36
可分配利润 (元)	45,177,484.56
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 母公司 2015 年度实现净利润 25,686,780.08 元, 提取法定盈余公积 2,568,678.01 元, 加年初留存未分配利润 388,393,405.37 元, 减对所有者(或股东)的分配 8,966,279.02 元, 2015 年末可供股东分配的利润为 402,545,228.42 元。2015 年度利润分配预案为: 以 2015 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 0.20 元(含税), 共计 5,977,519.36 元, 剩余未分配利润结转下一年度, 本年度不进行资本公积金转增股本。该议案需提请公司 2015 年度股东大会审议。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	合肥市建设投资控股(集团)有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、不利用自身对丰乐种业的大股东地位及控制性影响谋求	2008 年 12 月 10 日	长期	严格履行

		<p>控股上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利； 2、不利用自身对丰乐种业的大股东地位及控制性影响谋求与控股上市公司达成交易的优先权利； 3、不以低于市场价格的条件与丰乐种业进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害控股上市公司利益的行为。 4、建投集团与丰乐种业将依然保持各自独立的企业运营体系，因此，能够充分保证受让人与丰乐种业各自的人员独立、资产完整、财务独立。 5、为保证上市公司的独立运作，建投集团承诺在作为丰乐种业的实际控制人和控股股东期间，与上市公司在人</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>员、财务、机构、资产、业务等方面相互独立。6、建投集团将严格按照有关法律、法规及丰乐种业《公司章程》的规定，通过上市公司董事会、股东大会依法行使自己的股东权利，同时也承担控股股东相应的义务。</p>			
资产重组时所作承诺	本公司	不进行重大资产重组承诺	<p>本公司于2014年6月19日与兴旺投资有限公司股东筹划重大资产重组事项，公司证券于2014年6月19日开始停牌，6月20日公司发布了《关于重大资产重组停牌公告》。因重组对象的资产存在一定瑕疵，本次资产重组未能成功，为此2014年11月28日公司发布《关于终止筹划重大资产重组事项暨公司</p>	2014年11月28日	6个月	严格履行

			证券复牌公告》；29日，再次发布《关于<关于终止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告>的补充公告》。根据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》和《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的通知》的规定，公司自2014年11月28日公司发布复牌公告之日起至少6个月内不得再筹划重大资产重组，公司将严格遵守前述相关规定。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	合肥市建设投资控股(集团)有限公司	股份增持承诺	因国内证券市场出现巨幅异常波动，公司股价连续大幅下挫，投资者信心受到严重影响。基于对公	2015年07月11日	6个月	严格履行

		<p>司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可,公司及公司的控股股东、实际控制人、董事、监事及公司高级管理人员拟采取以下方案维护股价稳定: 1、控股股东合肥市建设投资控股(集团)有限公司承诺:未来 6 个月内不减持本公司股票;在股价低于 7.88 元/股时通过合法合规的形式择机增持丰乐种业 1000 万股,在增持完成后 6 个月内及相关法律法规规定的期限内不减持。 2、进一步深化创新发展,专注公司经营,提升主营业务;严格执行公司章程规定的分红政策,增强长期价值投资的吸引力,让投资者实现真正意义上的</p>			
--	--	---	--	--	--

			价值投资。 3、持续提高公司信息披露质量，加强公司信息披露的真实性、准确性、及时性、完整性和主动性，及时澄清不实传言。 4、公司将通过电话、“互动易”平台、实地调研等途径，与广大投资者保持实时沟通，增进彼此间的了解和信任，坚定投资者信心。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

前期差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响金额
解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题	五届三十四次董事会	2014年度（其他应付款）	8,160,935.26
解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题	五届三十四次董事会	2014年度（期初未分配利润）	-7,344,841.73
解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题	五届三十四次董事会	2014年度（法定盈余公积）	-816,093.53

2010年6月28日，本公司将全资子公司丰乐地产100%股权协议转让给合肥城改。2010年12月28日，双方签订了《关于转让合肥丰乐房地产开发有限公司股权的补充协议》，明确了丰乐世纪公寓工程预估成本与实际结算之间差额的处理办法，并约定“其他未尽事宜留待以后由双方协商解决”。鉴于丰乐世纪公寓项目实际在税务部门稽查及清算时与原评估报告中计提的税务成本差异较大；蜀湖湾项目商业房规划局实际批准面积与原评估时按设计方案面积差异较大；股权转让时丰乐世纪公寓项目地下人防车位、地面架空车位等未纳入评估范围及为满足项目车位验收要求本公司续建的地下机械车位需转让给合肥城改，双方经友好协商，本着“着眼大局、解决矛盾、实事求是”为原则处理历史遗留问题，具体处理方法如下：

### 1、丰乐世纪公寓项目税务处理问题

依据合肥市国税局稽查局文件（合国税稽处〔2012〕2021号），在丰乐房地产公司移交之前检查补缴的税款及滞纳金为533,129.58元；依据合肥市地方税务局征收管理局文件（合地征管税通〔2015〕9号），丰乐世纪公寓项目应补缴土地增值税2,410,940.90元，扣除土地增值税对企业所得税的影响602,735.22元，应计提转让损益1,808,205.68元，以上两项税费由丰乐种业承担，共计2,341,335.26元。

### 2、蜀湖湾项目商业用房面积误差问题

经合肥市规划局批准，蜀湖湾项目商用房面积为4,385m<sup>2</sup>，较股权转让时评估面积4,484.01m<sup>2</sup>（皖国信评报字〔2010〕143号）减少99.01m<sup>2</sup>。此外，商用房评估面积包含物管房面积210m<sup>2</sup>，不应纳入评估范围，上述两项合计存在面积误差309.01m<sup>2</sup>。本公司与合肥城改共同委托具有证券从业资质的资产评估机构安徽中联合国信资产评估有限责任公司，以2015年8月31日为基准日，出具了《合肥丰乐房地产开发有限公司蜀湖湾项目误差面积价值估值咨询项目》估值咨询报告书（皖中联合国信咨报字〔2015〕第010号），按照市场法进行估值，商用房面积误差为5,819,600元，此项损失由丰乐种业补偿。

本公司于12月25日召开五届三十四次董事会，审议通过了《关于解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题关联交易的议案》，董事会同意向合肥城改支付丰乐世纪公寓税务清算处理、蜀湖湾项目商业用房面积误差处理款合计8,160,935.26元。

具体处理情况如下：

（1）依据合肥市国税局稽查局（合国税稽处〔2012〕2021号）文、合肥市地方税务局征收管理局（合地征管税通〔2015〕9号）文，丰乐世纪公寓项目移交后，因税务结算承担2,341,335.26元，需追溯调整到2010年度。

（2）因蜀湖湾项目商业用房评估面积与实际规划局批准面积短少99.01平方米，不应纳入评估范围物管房面积210m<sup>2</sup>，估值结果共计5,819,600元，需追溯调整到2010年度。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕勇军、刘力争

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期，公司聘请了大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2015年度内部控制审计会计师事务所，期间支付报酬15万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内公司及其控股股东合肥市建设投资控股(集团)有限公司、实际控制人合肥市国有资产监督管

理委员会不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2015年12月25日，合肥丰乐种业股份有限公司（以下简称丰乐种业）与合肥城改投资建设（集团）有限公司（以下简称合肥城改）签订了《关于处理原合肥丰乐房地产开发有限公司股权转让历史遗留问题的协议》，双方就2010年丰乐种业向合肥城改转让合肥丰乐房地产开发有限公司（以下简称丰乐地产）100%股权遗留的税务处理、评估面积差异及附属公共配套设施转让等历史遗留问题达成一致意见。

由于合肥城改系本公司控股股东合肥市建设投资控股（集团）有限公司的全资子公司合肥城建投资控股有限公司的全资子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，该项交易构成了上市公司

的关联交易。

本公司于12月25日召开五届三十四次董事会，审议通过了《关于解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题关联交易的议案》，董事会同意向合肥城改支付丰乐世纪公寓税务清算处理、蜀湖湾项目商业用房面积误差处理款合计8,160,935.26元；同意公司以评估价值7,363,800元向合肥城改转让丰乐世纪公寓项目附属相关公共配套设施。

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
关于解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题的关联交易公告	2015年12月26日	巨潮资讯网

## 十七、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
安徽丰乐香料有限责任公司	2015年08月20日	3,000	2015年08月18日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
安徽丰乐香料有限责任公司	2015年10月14日	2,000	2015年10月12日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
安徽丰乐香料有限责任公司	2015年10月14日	3,000	2015年10月12日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
安徽丰乐农化有限责任公司	2015年09月01日	2,000	2015年08月28日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
安徽丰乐农化有限责任公司	2015年10月14日	1,000	2015年10月12日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
安徽丰乐农化有限责任公司	2015年10月14日	2,000	2015年10月12日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
安徽丰乐农化有限责任公司	2015年10月14日	4,000	2015年10月12日	4,000	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)			18,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				17,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			18,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,906.94
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			18,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				17,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			18,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				4,906.94
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.60%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 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：

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，2013年12月31日，本公司收到第三笔资产转让款215万元，至此，公司收到丰乐生态园资产转让款共计 4215万元，满足资产移交条件。2014年7月24日，丰乐种业与北城建投签订了《资产移交协议》，完成了全部资产交接工作。由于丰乐生态园资产转让涉及的资产较大，涉及的事项较多，资产移交后，北城建投尚有 6725 万余元款没有按时支付。公司一直积极督促北城建投尽快履行付款义务，经过充分沟通与协商，北城建投于2015年12月29日将丰乐生态园资产转让余款 6725 万元支付给公司，至此，丰乐生态园资产转让款全部收回，资产转让工作完成。

#### 2、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。

2013年11月19日，本公司与合肥城建、丰乐农化、合肥兴泰产业投资基金管理有限公司（简称“兴泰投资”）通过友好协商、重新签署了《三亚项目四方合作协议》，同时原《关于合作开发三亚房地产项目合作协议》终止。本公司、丰乐农化以三亚丰乐现有的资产进行评估后出资，合肥城建、兴泰投资拟以自有资金参与对三亚丰乐的增资扩股成立合资公司，合资公司注册资本拟不低于人民币 2,000 万元，股权比例为丰乐种业持有 44.1%，合肥城建持有 41%，丰乐农化持有 4.9%，兴泰投资持有 10%。该调整事项已经2013年11月19日召开的五届十八次董事会审议通过。2015年4月22日，合肥城建与兴泰投资达成协

议，合肥城建受让兴泰投资所持有三亚丰乐10%股权，三亚丰乐的股权结构变为：合肥城建持有 51%，丰乐种业持有 44.1%，丰乐农化持有 4.9%。由于三亚市房地产政策的调整及项目地紧邻军事管理区对限高数值有具体要求，导致三亚房地产项目仍处在前期准备阶段，尚未开工建设。

### 3、购买银行理财产品情况：

根据2014年12月30日，公司召开的五届二十五次董事会审议通过的《关于使用不超过 1 亿元自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，公司及全资子公司在确保公司日常经营和资金安全的前提下，运用闲置自有资金购买银行理财产品。本报告期，短期银行理财产品投资以及相应的损益情况如下：

理财产品名称	理财金额(元)	理财期间	理财收益(元)
中行封闭式结构性存款	20,000,000.00	15.1.7-15.2.7	73,972.60
兴业美元掉期	21,755,300.00	15.1.22-15.2.25	87,850.00
工行封闭式结构性存款	20,000,000.00	15.1.16-15.3.2	106,027.40
工行封闭式结构性存款	20,000,000.00	15.3.13-15.4.17	86,301.37
浦发保本保收益理财	20,000,000.00	15.1.7-15.4.7	215,000.00
工行封闭式结构性存款	13,000,000.00	15.5.8-15.5.22	13,213.70
农行本利丰贵宾专享	20,000,000.00	15.4.9-15.5.25	112,164.38
中行按期开放保本理财	25,000,000.00	15.2.10-15.5.10	289,726.03
浦发保本保收益理财	20,000,000.00	15.4.10-15.7.10	250,000.00
徽行智慧本利赢理财	40,000,000.00	15.5.21-15.8.21	463,780.82
农行本利丰步步高T+0理财	20,000,000.00	15.5.26-15.8.6	133,589.04
兴业优先2号T+0理财	38,000,000.00	15.7.16-15.9.11	29,260.27
农行步步高T+0理财	70,000,000.00	15.9.17-15.11.9	239,575.34
工行法人35天稳利	10,000,000.00	15.10.9-15.11.12	32,602.74
农行本利丰62天理财	30,000,000.00	15.11.10-16.1.11	19,411.76
科农行添金增利85天	40,000,000.00	15.11.10-16.2.4	201,205.48
科农行添金增利91天	10,000,000.00	15.11.23-16.2.23	40,602.74
交行蕴通财富T+0理财	20,000,000.00	15.9.30-	177,534.25
科农行添金增利系列	30,000,000.00	15.12.29-16.3.29	9,369.86
合计	457,755,300.00	—	2,581,187.78

### 4、关于解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题的关联交易情况：

2010年6月28日，本公司将全资子公司合肥丰乐房地产开发有限公司（以下简称丰乐地产）100%股权协议转让给合肥城改投资建设（集团）有限公司（以下简称合肥城改）。2010年12月28日，双方签订了《关于转让合肥丰乐房地产开发有限公司股权的补充协议》，明确了丰乐世纪公寓工程预估成本与实际结算之间差额的处理办法，并约定“其他未尽事宜留待以后由双方协商解决”。2015年12月25日，公司与合肥城改签订了《关于处理原合肥丰乐房地产开发有限公司股权转让历史遗留问题的协议》，双方就2010年丰乐种业向合肥城改转让合肥丰乐房地产开发有限公司（以下简称丰乐地产）100%股权遗留的税务处理、评估面积差异及附属公共配套设施转让等历史遗留问题达成一致意见。

公司于12月25日召开五届三十四次董事会，审议通过了《关于解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题关联交易的议案》，董事会同意向合肥城改支付丰乐世纪公寓税务清算处理、蜀湖湾项目商业用房面积误差处理款合计8,160,935.26元；同意公司以评估价值7,363,800元向合肥城改转让丰乐世纪公寓项目附属相关公共配套设施。

### 5、关于丰乐农化三河剂型分厂搬迁项目的情况：

丰乐农化所属剂型分厂所在地合肥市肥西县三河镇现已成为国家AAAAA级旅游景区，丰乐农化剂型分

厂不符合旅游景区规划，必须停止生产。根据《国务院安委会办公室关于进一步加强危险化学品安全生产工作的指导意见》（安委办〔2008〕26号）、《招标拍卖挂牌出让国有建设用地使用权规定》等有关规定，肥西县土地收购储备中心给丰乐农化下发了《关于丰乐农化三河分公司土地收储的函》，2015年12月25日，公司五届三十四次董事会会议审议通过了《关于同意政府收储全资子公司丰乐农化三河制剂分厂土地的议案》，同意丰乐农化公司与肥西县土地收购储备中心签订《肥西县国有建设用地使用权收储合同》，经有相应资质的土地、房产及工程造价中介机构评估，该项目补偿款最终核定金额为44,910,385.53元，货币补偿企业搬家费、临时安置费、停产停业损失费等1,390,051.25元，两项合计共计货币补偿款为46,300,436.78元。

本次补偿款的支付按约定的条件分2期支付。第一期支付人民币23,150,218.39元，付款条件为收储合同签订后。第二期支付人民币23,150,218.39元，付款条件为待收储地块房产及地上附属物拆除后，另行申请支付。公司已于2015年12月29日收到肥西县土地收储中心的第一期补偿款共计人民币 23,150,218.39 元。目前丰乐农化与交易对方正在进行相关资产的交接，公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

#### 6、关于收购湖南农大金农种业有限公司51%股权的情况

为适应市场竞争，促进公司水稻种子产业健康发展，公司于2016年1月16日与熊员盛签订了《股权收购协议》，协议约定公司以615.48万元的评估价格购买熊员盛所持有的湖南农大金农种业有限公司51%的股权及其所包含的股东权益。收购完成后，金农公司成为丰乐种业控股子公司，将根据丰乐种业的战略发展规划确定产业定位、发展规划、运行模式，建立目标责任制等，并实行有效激励，实现快速做大做强的目标，形成丰乐种业新的增长点，推动公司种业发展。

#### 7、关于投资爱种网

为借助互联网大力推动种业发展，同时更好地解决种子企业电子商务信用与监管、技术和服务等共同面对的问题，中国种子协会牵头，联合国内种业龙头企业及种业发展基金，共同组建了种子电子商务平台公司——北京爱种网络科技有限公司（以下简称“爱种网”），丰乐种业、中种集团等12家企业参与组建，其中丰乐种业投资330万元。2014年5月9日，公司召开2014年第13次领导班子会议，会议同意参与组建爱种网，投入金额为150万元，占股权比例3.77%。2015年5月8日，公司召开2015年第9次行政办公会。会议明确，增持爱种网股权，拟受让200万股（1元/股），公司股权比例增至350万股（后由于有受让意愿的股东较多，经爱种网董事会协商，股东会通过，公司最终受让180万股）。增资后公司占爱种网股权比例为8.29%。公司瓜菜产业、玉米产业已通过爱种网作为营销辅助工具，实现对客户更加科学有效的管理，下一步，公司其他产业农化、水稻等也将借助爱种网进行销售。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司丰乐农化所属剂型分厂土地收储事项及收到土地收储款事项详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 2015年12月26日2015-41号公告及2015年12月31日2015-45号公告。

## 二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

1、股东和债权人权益保护：公司公平的对待所有股东和债权人，保证了其充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、职工权益保护：公司严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

3、供应商、客户和消费者权益保护：公司对供应商、客户和消费者诚实守信，从未依靠虚假宣传和

广告牟利，从未侵犯供应商、客户的著作权、商标权、专利权等知识产权。

4、环境保护与可持续发展：公司制定有环境保护方面的政策，并指派专门的部门负责为公司环境保护体系的实施、保持和改进提供必要的人力、物力和技术支持。

5、公共关系和社会公益事业：公司积极参加了所在地区的环境保护、扶贫济困等社会公益活动，促进了公司所在地区的发展。同时，公司主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

公司全资子公司丰乐农化属于重污染行业。丰乐农化严格遵守环保政策，严格按照国家、省、市环保部门的要求做好环保工作，积极调整产品结构，减少高污染产品的生产，大力开发低污染低残留环保型农药制剂新品种，减少对环境污染。近年来，国内部分地区出现大面积雾霾污染，公司所在地合肥市也出现连续重污染天气。合肥市委市政府采取一系列措施，动员全社会各方面力量，全面治理大气污染。丰乐农化应市政府要求，关闭了大兴合成厂（主要承担丰乐农化的原药生产任务），积极履行企业社会责任。目前，丰乐农化肥东循环园化工中间体项目通过生产环保验收，丰乐农化肥东分厂合成车间已经具备化工中间体生产条件及各项手续，为生产的顺利进行提供了保障。

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,363	0.00%				3,750	3,750	6,113	0.00%
3、其他内资持股	2,363	0.00%				3,750	3,750	6,113	0.00%
境内自然人持股	2,363	0.00%				3,750	3,750	6,113	0.00%
二、无限售条件股份	298,873,605	100.00%				-3,750	-3,750	298,869,855	100.00%
1、人民币普通股	298,873,605	100.00%				-3,750	-3,750	298,869,855	100.00%
三、股份总数	298,875,968	100.00%				0	0	298,875,968	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司原董事长陈茂新先生于2015年3月3日离职，其于2015年7月8日在二级市场购入丰乐种业股票5000股，按照相关规定其75%股份作为高管锁定股，本年度增加限售股份3750股。

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

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
徐继萍	2,363	0	0	2,363	高管限售股	按规定解除限售
陈茂新	0	0	3,750	3,750	高管限售股	按规定解除限售
合计	2,363	0	3,750	6,113	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,208	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,925	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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			101,941,200		
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	境内非国有法人	5.01%	14,980,057			14,980,057		
周明华	境内自然人	1.69%	5,040,000			5,040,000		
中国银行股份有限公司	其他	1.40%	4,188,752			4,188,752		

限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金								
西藏鸿烨投资有限公司	境内非国有法人	1.17%	3,500,000			3,500,000		
中国农业银行—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.07%	3,189,337			3,189,337		
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	其他	1.06%	3,157,934			3,157,934		
中国工商银行股份有限公司—华商量化进取灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.93%	2,775,613			2,775,613		
中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金	其他	0.85%	2,527,410			2,527,410		
东北证券股份有限公司	境内非国有法人	0.72%	2,158,871			2,158,871		
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）	第三大股东周明华参加 2010 年公司非公开发行股票，已解除限售。							
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					
中科汇通(深圳)股权投资基金有限公司	14,980,057	人民币普通股	14,980,057					
周明华	5,040,000	人民币普通股	5,040,000					
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞	4,188,752	人民币普通股	4,188,752					

积极成长混合型证券投资基金			
西藏鸿烨投资有限公司	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
中国农业银行—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	3,189,337	人民币普通股	3,189,337
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	3,157,934	人民币普通股	3,157,934
中国工商银行股份有限公司—华商量化进取灵活配置混合型证券投资基金	2,775,613	人民币普通股	2,775,613
中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金	2,527,410	人民币普通股	2,527,410
东北证券股份有限公司	2,158,871	人民币普通股	2,158,871
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	吴晓东	2006 年 06 月 16 日	79012291—7	承担城市基础设施、基础产业、能源、交通及市政公用事业项目投资、融资、建设、经营和管理任务；从事授权范围内的国有资产经营管理和资本运作，实施项目投资管理、资产收益管理、产权监督管理、资产重组和经营；参与土地的储备、整理和熟化工作；整合城市资源，实现政府收益最大化；对全资、控股、参股企业行使出资

				者权利；承担市政府授权的其他工作；房屋租赁（涉及许可证项目凭证可证经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有合肥百货大楼集团股份有限公司 295322077 股，占比 37.87%；持有合肥合锻机床股份有限公司 12784545 股，占比 6.45%；持有徽商银行股份有限公司 22100 股，占比 0.0002%。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
合肥市国有资产监督管理委员会	孙立强		66623338-8	机关单位
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	合肥市国有资产监督管理委员会通过合肥市建设投资控股(集团)有限公司和合肥兴泰金融控股(集团)有限公司分别持有合肥百货大楼集团股份有限公司 17265.12 万股和 113,670,763 股，占其总股本的比例为 22.14% 和 14.58%；通过安徽国风集团有限公司持有安徽国风塑业股份有限公司 13513.82 万股，占其总股本的比例为 23.72%；通过合肥市国有资产控股有限公司持有合肥城建发展股份有限公司 18531.61 万股，占其总股本的比例为 57.89%。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨林	董事长、党委书记	现任	男	52	2015年03月23日		0	0	0		0
陈茂新		离任	男	59	2011年05月06日	2015年03月03日	0	5,000	0		5,000
徐继萍		离任	女	51	2011年05月06日	2016年03月19日	3,151	0	788		2,363
罗松彪	董事、工会主席、常务副总经理	现任	男	53	2011年05月06日		0	0	0		0
赵定涛	独立董事	现任	男	60	2011年05月06日		0	0	0		0
卓敏	独立董事	现任	女	47	2011年05月06日		0	0	0		0
刘有鹏	独立董事	现任	男	62	2015年03月23日		0	0	0		0
陈会中	监事会主席、纪委书记	现任	男	53	2011年05月06日		0	0	0		0
吴义兵	监事	现任	男	46	2011年05月06日		0	0	0		0
李旭	监事	现任	女	40	2011年05月06日		0	0	0		0

沈良红	副总经理	现任	男	53	2011年 05月06日		0	0	0	0
孙余江	总会计师	现任	男	49	2011年 05月06日		0	0	0	0
李卫东	副总经理	现任	男	46	2015年 02月11日		0	0	0	0
王浩波	总农艺师	现任	男	52	2012年 06月04日		0	0	0	0
顾晓新	董事会秘书	现任	女	47	2011年 05月06日		0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	3,151	5,000	788	7,363

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈茂新	董事长	离任	2015年03月03日	个人申请辞去董事长、董事职务
徐继萍	总经理	离任	2016年03月19日	个人申请辞去副董事长、董事、总经理职务

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

- 1、杨林先生：现任合肥丰乐种业股份有限公司董事长、党委书记，合肥城市教育投资发展有限公司董事、总经理。历任合肥供水集团总经理、党委副书记。
- 2、罗松彪先生：现任合肥丰乐种业股份有限公司董事、工会主席、常务副总经理。
- 3、赵定涛先生：现任中国科学技术大学管理学院副院长、教授、博士生导师，中国科学技术大学创新与可持续发展研究中心主任、芜湖亚夏汽车股份有限公司独立董事。
- 4、卓敏女士：现任安徽财经大学会计学院财务管理系主任。曾任安徽丰原生物化学股份有限公司独立董事。
- 5、刘有鹏先生：现任上海商学院教授。曾任合肥美菱股份有限公司、安徽全柴动力股份有限公司独立董事。
- 6、陈会中先生：现任合肥丰乐种业股份有限公司监事会主席、纪委书记。历任丰乐种业总农艺师。
- 7、吴义兵先生：现任合肥丰乐种业股份有限公司监事、玉米种子事业部总经理。历任丰乐种业瓜菜种子事业部总经理。
- 8、李旭女士：现任合肥丰乐种业股份有限公司职工监事、人力资源部部长（党群办公室主任）。历任监察审计部部长。

9、沈良红先生：现任合肥丰乐种业股份有限公司副总经理。历任合肥热电集团有限公司董事长、总经理、党委书记。

10、孙余江先生：现任合肥丰乐种业股份有限公司总会计师（财务负责人）。

11、李卫东先生：现任合肥丰乐种业股份有限公司副总经理、水稻种子事业部总经理。

12、王浩波先生：现任合肥丰乐种业股份有限公司总农艺师、丰乐种业农业技术研究院院长。历任瓜菜小麦种子事业部副总经理。

13、顾晓新女士：现任合肥丰乐种业股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵定涛	芜湖亚夏汽车股份有限公司	独立董事	2012年12月17日	2015年12月17日	是
赵定涛	中国科学技术大学管理学院	副院长			是
卓敏	安徽财经大学	教授			是
刘有鹏	上海商学院	教授			是
杨林	合肥城市教育投资发展有限公司	董事、总经理			
在其他单位任职情况的说明	赵定涛、卓敏、刘有鹏三人为公司独立董事，分别在外单位担任相关职务，从事相关工作。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司根据经营状况并参照社会及行业的平均水平建立了较为完善的高级管理人员的考评及激励制度。由董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考评发放。

2、报告期在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员共12人（不含独立董事），年度报酬总额为355.03万元。杨林、罗松彪、陈会中、沈良红、孙余江、李卫东、王浩波、徐继萍获得的薪酬中没有包含经营风险抵押金，该部分待考核后在以后年度发放。杨林于2015年3月入职，本年度薪酬为3-12月份基本薪酬。

3、陈茂新2015年3月3日辞职，薪酬包括1-2月份2个月基本薪酬及兑现的2014年度考核奖金。

4、根据股东大会通过的《调整独立董事津贴的议案》，独立董事津贴标准为每人每年5万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

杨林	董事长	男	52	现任	12.13	否
罗松彪	董事	男	53	现任	31.78	否
赵定涛	独立董事	男	60	现任	5	否
卓敏	独立董事	女	47	现任	5	否
刘有鹏	独立董事	男	62	现任	5	否
陈会中	监事会主席	男	53	现任	31.78	否
吴义兵	监事	男	46	现任	33.59	否
李旭	监事	女	40	现任	20.28	否
沈良红	副总经理	男	53	现任	31.78	否
孙余江	总会计师	男	49	现任	31.78	否
李卫东	副总经理	男	46	现任	28.6	否
王浩波	总农艺师	男	52	现任	31.78	否
顾晓新	董事会秘书	女	47	现任	28.6	否
陈茂新		男	59	离任	32.07	否
徐继萍		女	51	离任	40.86	否
合计	--	--	--	--	370.03	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	561
主要子公司在职员工的数量（人）	682
在职员工的数量合计（人）	1,243
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,243
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	315
销售人员	268
技术人员	166
财务人员	56
行政人员	237
其他	201

合计	1,243
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	67
本科	310
专科	311
专科以下	555
合计	1,243

## 2、薪酬政策

根据经营状况并参照外部市场的薪酬水平，报告期内公司实行薪酬绩效体系改革，推行岗位价值评价体系，按照“岗位责任、工作能力、知识经验、工作环境”等要素构建评估模型，对所有岗位进行岗位价值评估。员工薪酬构成为：月固定工资+季度绩效奖金/单项奖+年终绩效奖金。

## 3、培训计划

公司坚信，“团队的学习能力”才是公司的核心竞争力，将员工培训工作作为人力资源建设和企业发展的基础性工作常抓不懈。公司通过邀请外部专家，选拔培养内部培训师，与培训机构、科研院所、高校合作，选送人员参加国际、国内学术交流等多种方式培训员工，使每名员工都得到培训提高的机会。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	245,781
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,300,546.00

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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》、《风险投资管理制度》，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状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。

#### 1、关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有知情权、参与权和平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内公司召开的股东大会严格按照《上市公司股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的要求，保证了股东大会的召集、召开、出席会议人员的资格和表决程序合法、规范。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策、经营活动与人事任免。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。董事会成员具备了合理的专业知识结构，在履行职责过程中能够勤勉尽责，维护公司整体利益。

#### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会按照《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定履行职责，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等其他利益相关者的合法权利，以共同推动公司持续、稳定和健康发展，在实现股东利益最大化的同时重视公司的社会责任。

#### 6、关于信息披露与透明度

董事会指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和咨询工作。报告期内公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主运营能力。控股股东行为规范，未曾直接或间接干预本公司的决策和经营活动。

1、资产方面：公司资产完整，拥有独立的生产系统、营销网络和配套设施，拥有独立的产权、非专利技术及土地使用权等。

2、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务、会计制度，拥有独立的银行帐户，与控股股东在财务上完全分开。

3、业务方面：公司业务与控股股东完全独立。

4、人员方面：公司建立了独立的劳动、人事、工资制度。目前公司董事、监事及高管人员中无人在控股股东任职。

5、机构方面：公司董事会、监事会、总经理班子独立运作，不存在与控股股东之间的从属关系。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	35.83%	2015 年 03 月 23 日	2015 年 03 月 24 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网丰乐种业 2015-010 号公告
2014 年年度股东大会	年度股东大会	34.21%	2015 年 04 月 23 日	2015 年 04 月 24 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网丰乐种业 2015-022 号公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵定涛	9	6	3	0	0	否
卓敏	9	6	3	0	0	否
刘有鹏	7	5	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，忠实履行职责。独立董事积极出席了公司召开的董事会和股东大会等相关会议，认真审议议案，并以严谨的态度行使表决权；对公司关联交易、聘任高级管理人员、利润分配、重大投资和聘请财务及内控审计机构等重要事项进行审核，经认真核查后发表独立意见。公司独立董事在定期报告编报期间，认真听取公司管理层经营情况的汇报，与年审注册会计师进行充分沟通，深入了解各事项的运作和进展情况，根据掌握的专业知识和行业经验，对公司的发展战略、经营管理、信息披露等方面提出有参考价值的意见和建议，提高了公司决策的科学性，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司发展战略委员会审议了公司董事会工作报告，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

报告期内，公司审计委员会按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其它相关法律、法规和规定，认真履职和开展工作。对公司内、外部审计进行监督、核查和沟通，独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，向管理层提出内控机制存在的问题和改进建议，向董事会报告内控制度建设与执行情况，对完善公司治理结构，强化董事会决策功能和内控制度建设，确保董事会对公司经营管理的有效控制和监督，切实履行了勤勉尽责义务。

年报审计过程中，审计委员会与年审注册会计师进行了充分的沟通。按照有关规定认真履行了监督和核查职能，关注审计过程中发现的问题，督促会计师事务所规定的时限内完成审计报告的编制工作，确保公司年度报告真实、准确和完整。

审计委员会还就公司聘请年度审计会计师事务所事宜发表意见：大华会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，同意提交公司董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据经营状况，参照社会及行业的平均水平，并结合实际控制人合肥市国资委监管要求，建立了较为完善的高级管理人员的考评及激励制度。报酬由基本工资和绩效工资构成，基本工资按月发放，绩效工资根据年末计划目标和实际业绩考核发放。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 2016 年 4 月 9 日公告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：注册会计师发现董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及审计部门对财务报告内部控制监督无效。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制措施或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：公司缺乏重大事项决策程序；未依程序及授权办理，造成重大失误的；违反国家法律法规并受到处罚；公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；媒体频现负面新闻且情况属实，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司内部控制重大缺陷未得到整改；公司重要业务缺乏制度控制或制度控制失效。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：决策程序存在但不够完善；公司决策程序导致出现一般失误；违反公司内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻且情况属实，涉及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；重要管理台账未建立，重要资料未有效归档备查；公司内部控制重要缺陷未得到整改。具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：决策程序效率不高；未依程序及授权办</p>

		理,但造成损失较小或实质未造成损失的;公司一般岗位业务人员流失严重;媒体出现负面新闻且情况属实,但影响不大;公司一般业务制度或系统存在缺陷;公司内部控制一般缺陷未得到整改;管理台账建立不全,资料归档不规范。
定量标准	<p>(1) 重大缺陷:指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。认定标准:1) 错报<math>\geq</math>利润总额的 5%; 2) 错报<math>\geq</math>资产总额的 3%; 3) 错报<math>\geq</math>经营收入总额的 1%; 4) 错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%。(2) 重要缺陷:指一个或多个控制缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但是仍有可能导致企业偏离控制目标。认定标准:1) 利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%; 2) 资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 3%; 3) 经营收入总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入总额的 1%; 4) 所有者权益总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1%。(3) 一般缺陷:除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。认定标准:1) 错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%; 2) 错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%; 3) 错报<math>&lt;</math>经营收入总额的 0.5%; 4) 错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 0.5%。</p>	<p>(1) 重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。认定标准为资产损失金额 1000 万元以上(含 1000 万元)。(2) 重要缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但是仍有可能导致企业偏离控制目标。认定标准为资产损失金额 300 万元—1000 万元以上(含 300 万元)。(3) 一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。认定标准为资产损失金额 300 万元以下。注:资产损失额是指经审计确认的单笔资产损失额。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>合肥丰乐种业股份有限公司全体股东:按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了合肥丰乐种业股份有限公司(以下简称丰乐种业)2015年12月31日的财务报告内部控制的有效性。一、企业对内部控制的责任。按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是企业董事会的责任。二、注册会计师的责任。我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。三、内部控制的固有局限性。内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。四、财务报告内部控制审计意见。我们认为,丰乐种业公司于2015年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在</p>

所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 09 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 4 月 9 日公告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 07 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2016]004806 号
注册会计师姓名	吕勇军、刘力争

审计报告正文

#### 合肥丰乐种业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的合肥丰乐种业股份有限公司(以下简称丰乐种业)财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,丰乐种业的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了丰乐种业公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师: 吕勇军

中国注册会计师: 刘力争

二〇一六年四月七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：合肥丰乐种业股份有限公司

2016 年 03 月 07 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	245,866,974.81	312,473,691.62
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,281,070.60	10,274,104.50
应收账款	48,870,729.38	79,689,903.23
预付款项	24,995,905.02	44,180,568.38
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	16,550,988.38	77,164,574.54
买入返售金融资产		
存货	517,818,134.17	501,316,137.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	132,838,444.12	3,124,291.84
流动资产合计	997,222,246.48	1,028,223,271.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	111,449,981.84	105,624,433.50
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	57,849,731.84	59,361,159.95
投资性房地产		
固定资产	352,416,543.50	357,898,914.43
在建工程	16,141,038.81	12,818,642.01
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	134,886,176.14	140,839,193.23
开发支出	31,616,034.13	20,846,585.64
商誉		
长期待摊费用	2,782,288.53	3,541,100.64
递延所得税资产	2,296,055.88	3,611,214.42
其他非流动资产	156,206,997.78	156,206,997.78
非流动资产合计	865,644,848.45	860,748,241.60
资产总计	1,862,867,094.93	1,888,971,512.86
流动负债：		
短期借款	14,518,962.32	112,860,626.72
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	49,357,717.03	
应付账款	114,251,258.30	140,604,870.48
预收款项	163,509,858.96	133,076,332.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,427,460.72	40,709,193.82
应交税费	6,842,076.03	11,305,100.18
应付利息	4,000.00	263,174.46
应付股利		

其他应付款	85,089,722.35	86,469,965.92
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	833,298.49	
其他流动负债		
流动负债合计	467,834,354.20	525,289,264.10
非流动负债：		
长期借款		1,666,796.96
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		1,828,732.35
递延收益	24,991,557.65	16,175,563.51
递延所得税负债	7,972,497.28	7,368,665.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,964,054.93	27,039,757.85
负债合计	500,798,409.13	552,329,021.95
所有者权益：		
股本	298,875,968.00	298,875,968.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	504,909,786.63	504,909,786.63
减：库存股		
其他综合收益	45,177,484.56	41,755,768.47
专项储备	21,427,807.25	20,891,492.66
盈余公积	82,780,227.91	80,211,549.90
一般风险准备		

未分配利润	408,897,411.45	389,997,925.25
归属于母公司所有者权益合计	1,362,068,685.80	1,336,642,490.91
少数股东权益		
所有者权益合计	1,362,068,685.80	1,336,642,490.91
负债和所有者权益总计	1,862,867,094.93	1,888,971,512.86

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：杨念龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,726,143.91	240,362,060.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		40,000.00
应收账款	4,661,140.72	17,183,794.40
预付款项	1,351,854.06	6,641,547.85
应收利息		
应收股利		40,000,000.00
其他应收款	259,918,832.82	257,590,776.08
存货	294,042,327.74	271,412,693.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	132,539,685.15	2,539,685.15
流动资产合计	902,239,984.40	835,770,557.12
非流动资产：		
可供出售金融资产	111,449,981.84	105,624,433.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	610,313,145.65	611,824,573.76
投资性房地产		
固定资产	106,525,928.84	105,204,312.00
在建工程	2,269,038.00	6,917,579.55

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	54,459,083.15	64,966,027.18
开发支出	25,045,694.20	14,950,009.98
商誉		
长期待摊费用	1,561,683.53	3,390,215.64
递延所得税资产		
其他非流动资产	156,206,997.78	156,206,997.78
非流动资产合计	1,067,831,552.99	1,069,084,149.39
资产总计	1,970,071,537.39	1,904,854,706.51
流动负债：		
短期借款		95,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	78,244,327.44	62,080,559.23
预收款项	68,712,755.79	39,027,528.47
应付职工薪酬	11,677,999.01	18,498,386.11
应交税费	2,261,871.62	2,367,210.44
应付利息		173,066.67
应付股利		
其他应付款	442,095,921.80	349,062,605.05
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	602,992,875.66	566,209,355.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		1,828,732.35
递延收益	20,091,557.65	10,575,563.51
递延所得税负债	7,972,497.28	7,368,665.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,064,054.93	19,772,960.89
负债合计	631,056,930.59	585,982,316.86
所有者权益：		
股本	298,875,968.00	298,875,968.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	512,333,441.78	512,333,441.78
减：库存股		
其他综合收益	45,177,484.56	41,755,768.47
专项储备		
盈余公积	80,082,484.04	77,513,806.03
未分配利润	402,545,228.42	388,393,405.37
所有者权益合计	1,339,014,606.80	1,318,872,389.65
负债和所有者权益总计	1,970,071,537.39	1,904,854,706.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,112,655,608.79	1,378,800,048.18
其中：营业收入	1,112,655,608.79	1,378,800,048.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,099,946,386.64	1,371,147,155.59
其中：营业成本	858,285,568.18	1,105,048,078.63
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	2,494,005.53	2,133,958.13
销售费用	119,387,543.85	128,469,625.52
管理费用	109,063,153.36	106,195,242.66
财务费用	2,664,286.30	14,292,332.81
资产减值损失	8,051,829.42	15,007,917.84
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）	4,041,361.87	47,854,942.86
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）	16,750,584.02	55,507,835.45
加：营业外收入	17,552,833.60	19,711,472.07
其中：非流动资产处置利得	4,265,890.98	1,929,245.54
减：营业外支出	2,993,680.00	11,092,797.90
其中：非流动资产处置损失	948,928.86	829,920.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,309,737.62	64,126,509.62
减：所得税费用	875,294.39	3,111,434.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,434,443.23	61,015,075.03
归属于母公司所有者的净利润	30,434,443.23	60,968,414.12
少数股东损益		46,660.91
六、其他综合收益的税后净额	3,421,716.09	-549,403.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,421,716.09	-549,403.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	3,421,716.09	-549,403.28
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	3,421,716.09	-549,403.28
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	33,856,159.32	60,465,671.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,856,159.32	60,419,010.84
归属于少数股东的综合收益总额		46,660.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1018	0.2040
（二）稀释每股收益	0.1018	0.2040

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：孙余江

会计机构负责人：杨念龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	399,641,044.83	547,888,675.44
减：营业成本	274,510,240.30	401,355,171.75
营业税金及附加	36,210.09	42,935.73
销售费用	61,713,125.74	65,173,141.45
管理费用	50,312,607.91	46,419,239.93
财务费用	-407,703.48	10,114,405.09

资产减值损失	3,972,377.25	9,712,129.70
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）	4,041,361.87	9,344,962.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,867,199.76	-1,497,664.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,545,548.89	24,416,614.52
加：营业外收入	14,472,302.29	14,748,254.35
其中：非流动资产处置利得	4,182,001.41	1,813,616.84
减：营业外支出	2,331,071.10	10,617,618.67
其中：非流动资产处置损失	830,890.32	557,831.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,686,780.08	28,547,250.20
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,686,780.08	28,547,250.20
五、其他综合收益的税后净额	3,421,716.09	-549,403.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	3,421,716.09	-549,403.28
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	3,421,716.09	-549,403.28
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	29,108,496.17	27,997,846.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,268,014,230.11	1,504,658,371.48
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	482,126.92	3,548,006.14
收到其他与经营活动有关的现金	20,025,538.29	22,237,329.99
经营活动现金流入小计	1,288,521,895.32	1,530,443,707.61
购买商品、接受劳务支付的现金	916,094,325.58	1,029,150,802.61
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	126,754,794.68	118,086,926.34

支付的各项税费	23,065,385.55	21,444,770.60
支付其他与经营活动有关的现金	109,888,604.09	113,363,930.45
经营活动现金流出小计	1,175,803,109.90	1,282,046,430.00
经营活动产生的现金流量净额	112,718,785.42	248,397,277.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	413,752,500.00	
取得投资收益收到的现金	5,552,789.98	3,350,122.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,563,770.31	262,490.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,250,000.00	312,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	517,119,060.29	6,925,312.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,863,607.22	69,977,734.23
投资支付的现金	545,552,500.00	24,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	597,416,107.22	93,977,734.23
投资活动产生的现金流量净额	-80,297,046.93	-87,052,421.45
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	138,350,662.37	238,241,952.32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	160,376.58	732,294.43
筹资活动现金流入小计	138,511,038.95	238,974,246.75
偿还债务支付的现金	237,564,526.77	410,762,045.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,240,546.67	26,551,494.48
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	254,805,073.44	437,313,540.47
筹资活动产生的现金流量净额	-116,294,034.49	-198,339,293.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,458,264.08	445,878.36
五、现金及现金等价物净增加额	-81,414,031.92	-36,548,559.20
加：期初现金及现金等价物余额	312,473,691.62	349,022,250.82
六、期末现金及现金等价物余额	231,059,659.70	312,473,691.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	434,023,877.77	557,593,047.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	108,281,381.56	368,008,693.69
经营活动现金流入小计	542,305,259.33	925,601,740.73
购买商品、接受劳务支付的现金	219,887,404.04	395,013,506.33
支付给职工以及为职工支付的现金	64,666,626.60	58,033,134.67
支付的各项税费	3,383,725.81	2,302,985.35
支付其他与经营活动有关的现金	110,512,222.10	46,821,205.88
经营活动现金流出小计	398,449,978.55	502,170,832.23
经营活动产生的现金流量净额	143,855,280.78	423,430,908.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	413,752,500.00	
取得投资收益收到的现金	5,552,789.98	3,350,122.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,410,278.58	63,890.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,250,000.00	312,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	493,965,568.56	6,726,712.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,662,709.30	34,264,890.62
投资支付的现金	545,552,500.00	54,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		156,206,997.78
投资活动现金流出小计	564,215,209.30	244,471,888.40
投资活动产生的现金流量净额	-70,249,640.74	-237,745,175.62
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	40,000,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,527.31	218,267.10
筹资活动现金流入小计	40,001,527.31	145,218,267.10
偿还债务支付的现金	135,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,340,484.02	20,577,545.68
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	144,340,484.02	300,577,545.68
筹资活动产生的现金流量净额	-104,338,956.71	-155,359,278.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	97,400.46	18,470.92
五、现金及现金等价物净增加额	-30,635,916.21	30,344,925.22
加：期初现金及现金等价物余额	240,362,060.12	210,017,134.90
六、期末现金及现金等价物余额	209,726,143.91	240,362,060.12

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	298,875,968.00				504,909,786.63		41,755,768.47	20,891,492.66	80,211,549.90		389,997,925.25		1,336,642,490.91
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	298,875,968.00				504,909,786.63	41,755,768.47	20,891,492.66	80,211,549.90		389,997,925.25		1,336,642,490.91	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						3,421,716.09	536,314.59	2,568,678.01		18,899,486.20		25,426,194.89	
(一)综合收益总额						3,421,716.09				30,434,443.23		33,856,159.32	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								2,568,678.01		-11,534,957.03		-8,966,279.02	
1. 提取盈余公积								2,568,678.01		-2,568,678.01			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,966,279.02		-8,966,279.02	
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备							536,314.59						536,314.59
1. 本期提取							4,032,411.36						4,032,411.36
2. 本期使用							3,496,096.77						3,496,096.77
(六) 其他													
四、本期期末余额	298,875,968.00				504,909,786.63	45,177,484.56	21,427,807.25	82,780,227.91		408,897,411.45			1,362,068,685.80

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	298,875,968.00				547,214,958.38			17,312,286.85	78,172,918.41		348,195,356.90	9,487,636.76	1,299,259,125.30
加：会计政策变更					-42,305,171.75		42,305,171.75						
前期差错更正									-816,093.53		-7,344,841.73		-8,160,935.26
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	298,875,968.00				504,909,786.63		42,305,171.75	17,312,286.85	77,356,824.88		340,850,515.17	9,487,636.76	1,291,098,190.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-549,403.28	3,579,205.81	2,854,725.02		49,147,410.08	-9,487,636.76	45,544,300.87
(一) 综合收益总额							-549,403.28				60,968,414.12	46,660.91	60,465,671.75

(二)所有者投入和减少资本												-9,534,297.67	-9,534,297.67
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-9,534,297.67	-9,534,297.67
(三) 利润分配								2,854,725.02		-11,821,004.04			-8,966,279.02
1. 提取盈余公积								2,854,725.02		-2,854,725.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,966,279.02			-8,966,279.02
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备								3,579,205.81					3,579,205.81
1. 本期提取								4,759,438.42					4,759,438.42
2. 本期使用								1,180,232.61					1,180,232.61
(六) 其他													
四、本期期末余额	298,875,968.				504,909,786.63		41,755,768.47	20,891,492.66	80,211,549.90		389,997,925.25		1,336,642,490.

	00											91
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	298,875,968.00				512,333,441.78		41,755,768.47		77,513,806.03	388,393,405.37	1,318,872,389.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,875,968.00				512,333,441.78		41,755,768.47		77,513,806.03	388,393,405.37	1,318,872,389.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,421,716.09		2,568,678.01	14,151,823.05	20,142,217.15
（一）综合收益总额							3,421,716.09			25,686,780.08	29,108,496.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,568,678.01	-11,534,957.03	-8,966,279.02
1. 提取盈余公积									2,568,678.01	-2,568,678.01	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,966,279.02	-8,966,279.02

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	298,875,968.00				512,333,441.78		45,177,484.56		80,082,484.04	402,545,228.42	1,339,014,606.80

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	298,875,968.00				554,638,613.53				75,475,174.54	379,012,000.94	1,308,001,757.01
加：会计政策变更					-42,305,171.75		42,305,171.75				
前期差错更正									-816,093.53	-7,344,841.73	-8,160,935.26
其他											
二、本年期初余额	298,875,968.00				512,333,441.78		42,305,171.75		74,659,081.01	371,667,159.21	1,299,840,821.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-549,403.28		2,854,725.02	16,726,246.16	19,031,567.90
(一) 综合收益总额							-549,403.28			28,547,250.20	27,997,846.92
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,854,725.02	-11,821,004.04	-8,966,279.02	
1. 提取盈余公积								2,854,725.02	-2,854,725.02		
2. 对所有者（或股东）的分配									-8,966,279.02	-8,966,279.02	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	298,875,968.00				512,333,441.78		41,755,768.47		77,513,806.03	388,393,405.37	1,318,872,389.65

### 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众公开发行每股面值为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的批复”，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2015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501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：杨林。

本公司的控股股东为合肥市建设投资控股（集团）有限公司。

## 2.行业性质

本公司属农业行业。

## 3.公司业务性质和主要经营活动

农作物种子生产、销售，肥料销售。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；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出口业务。

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。

## 4.财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年4月7日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共7户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
安徽丰乐农化有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
安徽丰乐香料有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
武汉丰乐种业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都丰乐种业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
张掖市丰乐种业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

安徽丰乐大酒店有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
新疆乐万家种业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

### 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.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2.同一控制下的企业合并

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3.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。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 2.合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

#### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企

业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直

接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，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。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别

以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 6.金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

- (2) 持有至到期投资的减值准备

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。

## 7.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

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）	0.30%	0.30%
1—2 年	3.00%	3.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
-----------	--

## 12、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、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

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。存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 14、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增

投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大

影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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	15~40	4%	6.4%-2.4%

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。

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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

1.固定资产确认条件 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。2.固定资产初始计量 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。3.固定资产后续计量及处置（1）固定资产折旧 固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。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。（2）固定资产的后续支出与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。（3）固定资产处置 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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15~40 年	4	6.4-2.4
机器设备	年限平均法	8~12 年	4	12.0-8.0
运输工具	年限平均法	6~10 年	4	16.0-9.6
其他设备	年限平均法	5~10 年	4	19.2-9.6

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁

付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2.借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### 3.暂停资本化期间

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

#### 4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

#### 19、生物资产

#### 20、油气资产

#### 21、无形资产

##### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

##### 1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

##### 2.无形资产的后续计量

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。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	自取得之日按剩余使用年限平均摊销	
品种权、专利权	按受益期	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 使用寿命不确定的无形资产

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.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

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相

关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

### 1.摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2.摊销年限

类别	摊销年限	备注
土地租赁费	受益期	

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

### 1.股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2.权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 5.对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 28、收入

### 1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体为：国内销售，以发货并满足收入确认条件时确认销售收入实现；国外销售，以发货并完成海关报关手续，且满足收入确认条件时确认销售收入实现。

公司根据农业种子行业的经营特点，在商品种子销售收入的确认、计量方面确定了下列具体的会计政策：国内销售，按高于预计结算价格收取定金，销售合同约定由公司确定最终的结算价格。在商品发出时

参照往年结算价格办法及本年度市场行情估价确认销售收入实现，并在最终结算价格确定后对销售收入据实在结算年度进行调整。

## 2.确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

## 3.提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已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。
- (2) 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.建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例【或：已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、或：实际测定的完工进度】确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，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。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 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。

2) 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。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

### 5.附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3.会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 3.同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下,在个别财务报表中,当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中,纳入合并范围的企业中,一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销,除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

##### 经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
(1) 母公司税率情况	15%-
(2) 主要控股子公司税率情况	

安徽丰乐香料有限责任公司	25%
安徽丰乐农化有限责任公司	15%
安徽丰乐大酒店有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

依据财政部、国家税务总局财税字[1996]18号及财税字[2001]113号文件规定：种子等商品免征增值税。

注①：根据《企业所得税法》第二十七条规定；从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征企业所得税，本公司及符合条件的控股子公司享受该免税政策；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2014年10月21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3年，证书编号GR201434000939。根据《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：本公司之子公司安徽丰乐香料有限责任公司、安徽丰乐大酒店有限责任公司适用的企业所得税率为25%；本公司之子公司安徽丰乐农化有限责任公司适用的企业所得税率为15%，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2015年10月15日联合下发了高新技术企业证书，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3年，证书编号GR201534000811，根据《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。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,166.77	14,309.91
银行存款	122,049,492.93	312,015,706.76
其他货币资金	123,807,315.11	443,674.95
合计	245,866,974.81	312,473,691.62

其他说明

截至2015年12月31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	14,807,315.11	
合计	14,807,315.11	

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,281,070.60	10,274,104.50
合计	10,281,070.60	10,274,104.50

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,292,043.78	
合计	5,292,043.78	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,876,272.40	8.70%	5,876,272.40	100.00%		5,876,272.40	5.96%	5,876,272.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,382,539.79	86.42%	9,511,810.41	16.29%	48,870,729.38	89,333,068.33	90.56%	9,643,165.10	10.79%	79,689,903.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,295,177.05	4.88%	3,295,177.05	100.00%		3,438,552.42	3.48%	3,438,552.42	100.00%	
合计	67,553,989.24	100.00%	18,683,259.86	27.66%	48,870,729.38	98,647,893.15	100.00%	18,957,989.92	19.22%	79,689,903.23

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
冀承德长城种子公司	5,876,272.40	5,876,272.40	100.00%	预计无法收回
合计	5,876,272.40	5,876,272.40	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	46,489,378.01	139,468.13	0.30%
1 至 2 年	1,617,263.49	48,517.91	3.00%
2 至 3 年	92,311.30	9,231.13	10.00%
3 至 4 年	1,086,242.19	217,248.44	20.00%
5 年以上	9,097,344.80	9,097,344.80	100.00%
合计	58,382,539.79	9,511,810.41	16.29%

确定该组合依据的说明：

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-274,730.06 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
欧洲墨西哥IQCS.A	8,459,991.34	12.52	25,379.97
冀承德长城种子子公司	5,876,272.40	8.70	5,876,272.40
FUERST DAY LAWSON LTD	3,480,465.70	5.15	10,441.40
南美厄瓜多尔PUNTOVERDES.A.	3,155,188.74	4.67	9,465.57
上海中华药业有限公司	2,471,875.07	3.66	7,415.63
合计	23,443,793.25	34.70	5,928,974.96

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,693,379.12	98.79%	39,027,907.33	88.35%
1 至 2 年	193,739.10	0.78%	3,381,765.86	7.65%
2 至 3 年	104,322.80	0.42%	1,702,568.79	3.85%
3 年以上	4,464.00	0.02%	68,326.40	0.15%
合计	24,995,905.02	--	44,180,568.38	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
江苏常隆化工有限公司	5,156,110.00	20.63	1年以内	未结算
中国国际医药卫生公司	3,882,609.11	15.53	1年以内	未结算
K.V.AROMATICSPRIVATELTD	3,656,156.54	14.63	1年以内	未结算
山东德浩化学有限公司	3,440,000.00	13.76	1年以内	未结算
佳木斯凯乐农药公司	2,538,674.99	10.16	1年以内	未结算
合计	18,673,550.64	74.71		

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,974,912.58	87.62%	10,423,924.20	38.64%	16,550,988.38	87,349,398.63	98.44%	10,184,824.09	11.66%	77,164,574.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,810,908.08	12.38%	3,810,908.08	100.00%		3,867,584.62	1.56%	3,867,584.62	100.00%	0.00
合计	30,785,820.66	100.00%	14,234,832.28	46.24%	16,550,988.38	91,216,983.25	100.00%	14,052,408.71	15.41%	77,164,574.54

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,774,399.32	35,323.18	0.30%
1 至 2 年	3,528,571.72	105,857.15	3.00%
2 至 3 年	1,135,134.36	113,513.44	10.00%
3 至 4 年	322,000.00	64,400.00	20.00%
4 至 5 年	219,953.50	109,976.75	50.00%

5 年以上	9,994,853.68	9,994,853.68	100.00%
合计	26,974,912.58	10,423,924.20	38.64%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 182,423.57 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
丰乐生态园转让款		67,250,000.00
拆迁补偿款	7,118,808.00	
其他	23,667,012.66	23,966,983.25
合计	30,785,820.66	91,216,983.25

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

合肥市庐阳区大杨镇人民政府	拆迁补偿费	7,118,808.00	1 年以内	23.12%	21,356.42
厦门市宇恒工贸有限公司	货款	2,245,790.00	3-4 年	7.29%	2,245,790.00
合肥长乐物业管理有限公司	借款	2,161,006.14	1 年以内、1-2 年	7.02%	64,290.18
市国资委(年薪户)	高管年薪户	1,576,505.21	1 年以内、1-2 年	5.12%	26,514.61
肥东丰乐种业有限责任公司	借款	1,217,078.82	5 年以上	3.95%	1,217,078.82
合计	--	14,319,188.17	--	46.50%	3,575,030.03

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,887,346.40	499,766.06	31,387,580.34	42,379,931.36	1,466,657.21	40,913,274.15
在产品	18,903,300.35		18,903,300.35	20,316,632.00	424,099.33	19,892,532.67
库存商品	478,535,004.73	21,005,246.14	457,529,758.59	448,877,481.75	15,957,087.85	432,920,393.90
周转材料	9,777,874.96	4,115.88	9,773,759.08	7,615,074.83	390,470.37	7,224,604.46
在途物资				365,331.97		365,331.97
委托加工物资	223,735.81		223,735.81			
合计	539,327,262.25	21,509,128.08	517,818,134.17	519,554,451.91	18,238,314.76	501,316,137.15

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,466,657.21	499,766.06		1,466,657.21		499,766.06
在产品	424,099.33			424,099.33		
库存商品	15,957,087.85	7,485,220.25		2,437,061.96		21,005,246.14
周转材料	390,470.37	159,149.60		545,504.09		4,115.88
合计	18,238,314.76	8,144,135.91		4,873,322.59		21,509,128.08

存货跌价准备说明：

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

本期对已计提存货跌价准备的存货处置时进行转销。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	241,342.57	584,606.69

预缴税款	2,597,101.55	2,539,685.15
理财产品	130,000,000.00	
合计	132,838,444.12	3,124,291.84

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	143,528,316.67	32,078,334.83	111,449,981.84	137,702,768.33	32,078,334.83	105,624,433.50
按公允价值计量的	63,149,981.84		63,149,981.84	59,124,433.50		59,124,433.50
按成本计量的	80,378,334.83	32,078,334.83	48,300,000.00	78,578,334.83	32,078,334.83	46,500,000.00
合计	143,528,316.67	32,078,334.83	111,449,981.84	137,702,768.33	32,078,334.83	105,624,433.50

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	10,000,000.00		10,000,000.00
公允价值	63,149,981.84		63,149,981.84
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	53,149,981.84		53,149,981.84

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华智水稻 生物技术 有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00					15.00%	
北京爱种 网络科技 公司	1,500,000.00	1,800,000.00		3,300,000.00					8.29%	

深圳和君创业投资有限公司	32,078,334.83			32,078,334.83	32,078,334.83			32,078,334.83		
合计	78,578,334.83	1,800,000.00		80,378,334.83	32,078,334.83			32,078,334.83	--	

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	32,078,334.83			
期末已计提减值余额	32,078,334.83			

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

### 15、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

#### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

#### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
阜阳丰乐 种业有限 责任公司	1,525,920 .00									1,525,920 .00	
肥东丰乐 种业有限 责任公司											
三亚丰乐 实业有限 公司	36,526,70 8.34			-1,511,42 8.11						35,015,28 0.23	
中科丰乐 科技有限 公司	21,308,53 1.61									21,308,53 1.61	
小计	59,361,15 9.95			-1,511,42 8.11						57,849,73 1.84	
合计	59,361,15 9.95			-1,511,42 8.11						57,849,73 1.84	

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	322,354,701.22	173,631,703.18	16,445,660.83	41,456,563.48	553,888,628.71
2.本期增加金额	16,241,005.33	10,750,048.74	786,673.10	4,083,916.31	31,861,643.48
(1) 购置	6,468,855.55	6,693,094.04	786,673.10	3,860,926.31	17,809,549.00
(2) 在建工程转入	9,772,149.78	4,056,954.70		222,990.00	14,052,094.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	12,190,503.15	2,883,124.77	2,204,773.30	1,186,494.52	18,464,895.74
(1) 处置或报废	12,190,503.15	2,883,124.77	2,204,773.30	1,186,494.52	18,464,895.74
4.期末余额	326,405,203.40	181,498,627.15	15,027,560.63	44,353,985.27	567,285,376.45
二、累计折旧					
1.期初余额	62,983,208.59	82,826,546.83	9,748,251.28	35,034,307.49	190,592,314.19
2.本期增加金额	7,735,820.46	13,373,494.77	872,705.28	3,829,340.89	25,811,361.40

(1) 计提	7,735,820.46	13,373,494.77	872,705.28	3,829,340.89	25,811,361.40
3.本期减少金额	2,454,720.12	1,490,191.05	1,998,554.42	974,595.54	6,918,061.13
(1) 处置或报废	2,454,720.12	1,490,191.05	1,998,554.42	974,595.54	6,918,061.13
4.期末余额	68,264,308.93	94,709,850.55	8,622,402.14	37,889,052.84	209,485,614.46
三、减值准备					
1.期初余额	2,901,051.47	1,918,800.01		577,548.61	5,397,400.09
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		10,034.40		4,147.20	14,181.60
(1) 处置或报废		10,034.40		4,147.20	14,181.60
4.期末余额	2,901,051.47	1,908,765.61		573,401.41	5,383,218.49
四、账面价值					
1.期末账面价值	255,239,843.00	84,880,010.99	6,405,158.49	5,891,531.02	352,416,543.50
2.期初账面价值	256,470,441.16	88,886,356.34	6,697,409.55	5,844,707.38	357,898,914.43

## (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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	80,274,974.60	暂未办理房产证
合计	80,274,974.60	

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2500 吨天然香料、合成香料建设项目				302,700.00		302,700.00
肥东项目	13,872,000.81		13,872,000.81	3,643,160.11		3,643,160.11
加工包装中心				850,000.00		850,000.00
GMP 车间改造工程				1,105,202.35		1,105,202.35
丰乐种业亳州玉米小麦加工中心	592,816.00		592,816.00	3,754,035.10		3,754,035.10
肥西苏小水稻制种基地	1,374,520.00		1,374,520.00	2,861,842.45		2,861,842.45
物流中心综合楼工程项目	73,000.00		73,000.00	73,000.00		73,000.00
种子加工包装中心包装工程及紫云英生产线改造	228,702.00		228,702.00	228,702.00		228,702.00
合计	16,141,038.81		16,141,038.81	12,818,642.01		12,818,642.01

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

年产 2500 吨 天然香 料、合成 香料建 设项目		302,700. 00		302,700. 00							其他
肥东项 目		3,643,16 0.11	10,228,8 40.70			13,872,0 00.81					募股资 金
加工包 装中心		850,000. 00	500,000. 00	1,350,00 0.00							其他
GMP 车 间改造 工程		1,105,20 2.35	521,962. 93	1,627,16 5.28							其他
肥西苏 小水稻 制种基 地		2,861,84 2.45	1,069,57 0.00	2,556,89 2.45		1,374,52 0.00					其他
物流中 心综合 楼工程 项目		73,000.0 0				73,000.0 0					其他
种子加 工包装 中心包 装工程 及紫云 英生产 线改造		228,702. 00				228,702. 00					募股资 金
丰乐种 业亳州 玉米小 麦加工 中心		3,754,03 5.10	4,883,53 2.40	8,044,75 1.50		592,816. 00					募股资 金
其他零 星工程			170,585. 25	170,585. 25							其他
合计		12,818,6 42.01	17,374,4 91.28	14,052,0 94.48		16,141,0 38.81	--	--			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	品牌权及独家商业 开发权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	139,802,970.81	9,644,764.20	5,027,914.20	58,538,760.71	213,014,409.92
2.本期增加金 额		6,431,072.33	68,000.00	4,950,683.23	11,449,755.56
(1) 购置		1,666,015.80	68,000.00	2,950,683.23	4,684,699.03

(2) 内部研发		4,765,056.53		2,000,000.00	6,765,056.53
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,901,437.11			150,000.00	7,051,437.11
(1) 处置	6,901,437.11			150,000.00	7,051,437.11
4.期末余额	132,901,533.70	16,075,836.53	5,095,914.20	63,339,443.94	217,412,728.37
二、累计摊销					
1.期初余额	29,782,475.18	4,954,913.24	1,165,221.50	35,944,606.77	71,847,216.69
2.本期增加金额	2,785,985.40	2,275,849.99	457,516.92	5,885,767.04	11,405,119.35
(1) 计提	2,785,985.40	2,275,849.99	457,516.92	5,885,767.04	11,405,119.35
3.本期减少金额	1,037,533.81			16,250.00	1,053,783.81
(1) 处置	1,037,533.81			16,250.00	1,053,783.81
4.期末余额	31,530,926.77	7,230,763.23	1,622,738.42	41,814,123.81	82,198,552.23
三、减值准备					
1.期初余额		328,000.00			328,000.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		328,000.00			328,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	101,370,606.93	8,517,073.30	3,473,175.78	21,525,320.13	134,886,176.14
2.期初账面价值	110,020,495.63	4,361,850.96	3,862,692.70	22,594,153.94	140,839,193.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
研究阶段支出		14,482,610.83			14,482,610.83	
开发阶段支出	20,846,585.64	17,534,505.02		6,765,056.53		31,616,034.13
合计	20,846,585.64	32,017,115.85		6,765,056.53	14,482,610.83	31,616,034.13

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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

### (2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
蒸汽初始安装费		1,400,000.00	280,000.00		1,120,000.00
土地租赁	3,541,100.64		420,819.25	1,457,992.86	1,662,288.53
合计	3,541,100.64	1,400,000.00	700,819.25	1,457,992.86	2,782,288.53

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,470,696.90	1,001,737.26	7,279,807.41	1,819,951.86
存货跌价准备	8,000,066.73	899,457.02	5,069,271.82	1,267,317.95
固定资产跌价准备	2,413,744.02	394,861.60	2,095,778.42	523,944.61
合计	21,884,507.65	2,296,055.88	14,444,857.65	3,611,214.42

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	53,149,981.84	7,972,497.28	49,124,433.50	7,368,665.03
合计	53,149,981.84	7,972,497.28	49,124,433.50	7,368,665.03

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,296,055.88		3,611,214.42
递延所得税负债		7,972,497.28		7,368,665.03

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三亚丰乐合作开发项目款	156,206,997.78	156,206,997.78
合计	156,206,997.78	156,206,997.78

其他说明：

三亚丰乐合作开发项目款系本公司根据与合肥城建发展股份有限公司共同约定根据项目实际付款需要按各自的股权比例配套投入并承担的项目款。

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	14,518,962.32	17,860,626.72
信用借款		95,000,000.00
合计	14,518,962.32	112,860,626.72

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

保证借款14,518,962.32元，其中：为本公司的子公司安徽丰乐香料有限责任公司向交通银行合肥分行借款2,235,888.00美元，折合人民币14,518,962.32元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,357,717.03	
合计	49,357,717.03	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	114,251,258.30	140,604,870.48
合计	114,251,258.30	140,604,870.48

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	163,509,858.96	133,076,332.52
合计	163,509,858.96	133,076,332.52

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽三得利香料有限公司	1,111,480.00	未到结算期
上海延安医药洋浦有限公司	3,760,000.00	未到结算期
合计	4,871,480.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,709,193.82	108,784,233.09	116,077,598.68	33,415,828.23
二、离职后福利-设定提存计划		10,397,500.99	10,385,868.50	11,632.49
三、辞退福利		291,327.50	291,327.50	
合计	40,709,193.82	119,473,061.58	126,754,794.68	33,427,460.72

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,716,864.43	91,598,279.03	100,225,148.09	22,089,995.37
2、职工福利费		1,810,626.11	1,810,626.11	
3、社会保险费	2,880.73	4,746,212.74	4,749,093.47	
其中：医疗保险费		3,859,913.53	3,859,913.53	
工伤保险费		441,777.02	441,777.02	
生育保险费	2,880.73	444,522.19	447,402.92	
4、住房公积金	429,456.00	6,239,937.80	5,951,640.80	717,753.00

5、工会经费和职工教育经费	9,559,992.66	4,200,845.41	3,152,758.21	10,608,079.86
其他短期薪酬		188,332.00	188,332.00	
合计	40,709,193.82	108,784,233.09	116,077,598.68	33,415,828.23

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,741,920.45	9,730,287.96	11,632.49
2、失业保险费		655,580.54	655,580.54	
合计		10,397,500.99	10,385,868.50	11,632.49

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	161,618.90	1,231,965.80
营业税	383,076.33	363,670.03
企业所得税	71,768.60	4,111,020.99
个人所得税	340,629.44	138,695.95
城市维护建设税	382,453.83	191,802.80
房产税	1,435,356.64	1,406,680.68
教育费附加	213,559.57	88,705.10
地方教育附加	139,462.66	54,248.22
土地增值税	3,110,745.24	3,143,155.54
水利基金	365,263.48	391,432.40
印花税	204,534.49	159,078.39
其他	33,606.85	24,644.28
合计	6,842,076.03	11,305,100.18

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	4,000.00	263,174.46
合计	4,000.00	263,174.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,582,170.89	5,126,688.27
风险金	1,529,572.41	10,680,942.49
收三河土地收储款	23,150,218.39	
其他	36,636,243.65	22,830,933.04
非合并范围内关联方	22,191,517.01	47,831,402.12
合计	85,089,722.35	86,469,965.92

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
皖阜阳丰乐种子有限公司	12,770,715.33	拆迁尚未完成
合计	12,770,715.33	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	833,298.49	
合计	833,298.49	

其他说明：

一年内到期的非流动负债说明：

本期一年内到期的非流动负债系2001年向合肥市财政局的借款，借款将在2016年到期，本期从长期借款调整至一年内到期的非流动负债。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		1,666,796.96
合计		1,666,796.96

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
合肥市财政局	2001年	2016年	RMB	3.55		1,666,796.96
合计						1,666,796.96

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		1,828,732.35	
合计		1,828,732.35	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,175,563.51	11,818,800.00	3,002,805.86	24,991,557.65	
合计	16,175,563.51	11,818,800.00	3,002,805.86	24,991,557.65	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
市环保局（环保拨款）	5,600,000.00		700,000.00		4,900,000.00	
转新型双价基因	115,563.51				115,563.51	

(CryIAc+Apl)棉						
农业科技成果转化资金	600,000.00		600,000.00			
企业技术中心创新能力建设项目	5,000,000.00		625,000.00		4,375,000.00	
分子标记技术选育抗稻瘟病水稻新品种项目	2,200,000.00				2,200,000.00	
优质杂交水稻商业化育种技术研究与示范	2,150,000.00	1,690,000.00		1,077,805.86	2,762,194.14	
两系杂交水稻新品种选育及安全制种技术研究	510,000.00	804,500.00			1,314,500.00	
生物育种能力建设与产业化专项项目		8,400,000.00			8,400,000.00	
研发设备补助		924,300.00			924,300.00	
合计	16,175,563.51	11,818,800.00	1,925,000.00	1,077,805.86	24,991,557.65	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		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

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	41,755,768.47	4,025,548.34		603,832.25	3,421,716.09		45,177,484.56
可供出售金融资产公允价值变动损益	41,755,768.47	4,025,548.34		603,832.25	3,421,716.09		45,177,484.56
其他综合收益合计	41,755,768.47	4,025,548.34		603,832.25	3,421,716.09		45,177,484.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	20,891,492.66	4,032,411.36	3,496,096.77	21,427,807.25
合计	20,891,492.66	4,032,411.36	3,496,096.77	21,427,807.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,211,549.90	2,568,678.01		82,780,227.91
合计	80,211,549.90	2,568,678.01		82,780,227.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	397,342,766.98	348,195,356.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,344,841.73	
调整后期初未分配利润	389,997,925.25	348,195,356.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,434,443.23	60,968,414.12
减：提取法定盈余公积	2,568,678.01	2,854,725.02
应付普通股股利	8,966,279.02	8,966,279.02
期末未分配利润	408,897,411.45	397,342,766.98

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-7,344,841.73 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,112,655,608.79	858,285,568.18	1,378,800,048.18	1,105,048,078.63
合计	1,112,655,608.79	858,285,568.18	1,378,800,048.18	1,105,048,078.63

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	775,531.32	949,982.59
城市维护建设税	920,968.13	664,628.91
教育费附加	797,506.08	519,346.63
合计	2,494,005.53	2,133,958.13

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	37,126,048.74	36,409,641.55
运输费	20,535,015.08	25,120,200.69
差旅费	9,606,328.04	10,093,385.54
其他	9,032,299.74	7,473,752.10
加工包装费用	6,445,402.84	6,017,757.87
折旧费	2,149,844.88	5,627,851.48
广告宣传费	5,484,580.07	9,070,228.07
会务费	7,513,199.55	4,731,288.38
社会保险费	8,120,602.58	8,389,006.94
福利费	366,352.19	3,096,935.53
办公费	1,708,404.77	1,537,123.12
业务招待费	1,596,484.96	1,773,638.45
基地生产费	116,900.28	75,816.87
冷藏费	3,692,315.47	2,109,933.09
佣金	1,822,487.92	1,615,074.23
租赁费	1,838,564.42	2,666,079.26
水电费	1,184,975.65	1,157,387.99

试验检验费	1,047,736.67	1,504,524.36
合计	119,387,543.85	128,469,625.52

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	26,822,629.43	25,100,090.43
折旧费	17,418,068.40	22,992,094.33
研究开发费	14,482,610.83	9,828,637.72
摊销费	9,824,168.85	10,926,231.91
社会保险费	5,583,203.46	5,579,605.86
其他	6,481,768.37	3,158,797.59
安全费	4,032,411.36	4,759,438.42
税金	8,103,858.87	6,683,441.90
办公费	3,024,887.01	2,324,831.78
业务招待费	1,486,009.76	1,481,609.09
工会经费及职教经费	2,737,571.03	2,090,954.90
水电费	2,049,977.29	2,567,797.13
住房公积金	2,166,114.00	2,236,953.97
车辆行驶费	1,079,965.02	1,158,718.58
福利费	1,267,985.90	3,213,746.40
装修费	721,707.38	192,103.31
差旅费	887,482.41	1,006,174.50
董事会会费	560,960.00	652,417.37
广告宣传费	331,773.99	241,597.47
合计	109,063,153.36	106,195,242.66

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,274,267.65	17,160,336.03
减：利息收入	3,209,620.72	2,548,853.44

汇兑损益	-2,458,264.08	-445,878.36
其他	57,903.45	126,728.58
合计	2,664,286.30	14,292,332.81

其他说明：

## 66、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	-92,306.49	1,750,514.05
二、存货跌价损失	8,144,135.91	12,346,815.66
七、固定资产减值损失		582,588.13
十二、无形资产减值损失		328,000.00
合计	8,051,829.42	15,007,917.84

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,511,428.11	-1,497,664.52
处置长期股权投资产生的投资收益		46,002,484.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,414,548.21	3,350,122.78
理财产品投资收益	2,138,241.77	
合计	4,041,361.87	47,854,942.86

其他说明：

## 69、营业外收入

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	4,265,890.98	1,929,245.54	4,265,890.98
其中：固定资产处置利得	3,930,122.28	1,929,245.54	3,930,122.28
无形资产处置利得	335,768.70		335,768.70
政府补助	7,583,303.00	16,679,770.14	7,583,303.00
其他	5,703,639.62	1,102,456.39	5,703,639.62
合计	17,552,833.60	19,711,472.07	17,552,833.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
自主创新奖励							567,000.00	与收益相关
中国种子贮备保管专项补贴							577,071.14	与收益相关
出口信用保险补贴							211,000.00	与收益相关
中小企业市场开拓资金补贴							81,000.00	与收益相关
知识产权计划补贴							500,000.00	与收益相关
专利技术产业化							350,000.00	与收益相关
标准化奖励							1,000,000.00	与收益相关
合肥市科技创新基金							5,000.00	与收益相关
科学仪器补助							3,240.00	与收益相关
新品种研发奖补贴							121,000.00	与收益相关
2013 年外经贸发展政策资金合政秘《2013》115 号第 5 条							251,000.00	与收益相关
自主创新政策资金							16,000.00	与收益相关

2014 年度部分经贸发展专项资金预算指标、2013 年度外贸促进政策资金							199,000.00	与收益相关
外贸促进政策资金							984,900.00	与收益相关
合肥市科技局自主创新财政奖励							8,000.00	与收益相关
市科技局发明专利资助款							10,000.00	与收益相关
高新区安监局第四批达标企业奖金							30,000.00	与收益相关
大型仪器设备使用费补贴							73,120.00	与收益相关
企业岗位补贴							140,000.00	与收益相关
谯城区大杨镇政府奖补							1,450,000.00	与收益相关
物价局发放上半年价格监测费							400.00	与收益相关
生物育种能力建设与产业化项目补贴							7,800,000.00	与收益相关
市企业处 13 年下半年发展资金							300,000.00	与收益相关
市科技局政策兑现款							12,400.00	与收益相关
蜀山区就业资金培训补贴							223,000.00	与收益相关
市物价局							600.00	与收益相关

2014 下半年 价格监测费								
蜀山区农林 水务局 13 年 特色种植业 非验收类奖 补							72,000.00	与收益相关
蜀山区农林 水务局 13 年 特色种植业 非验收类奖 补							18,000.00	与收益相关
市国资委消 防演练补助							5,000.00	与收益相关
市财政局企 业岗位补贴							194,600.00	与收益相关
中国水稻所 汇 B830 区域 试验经费							20,500.00	与收益相关
农业科技成 果转化资金 项目经费							200,000.00	与收益相关
出口信用保 险费补贴							12,000.00	与收益相关
自主奖励款							20,000.00	与收益相关
财政局退还 的信保费用							448,000.00	与收益相关
肥西财政奖 补							775,939.00	与收益相关
研发购置仪 器设备补助						102,700.00		与资产相关
2014 年安徽 省科学技术 奖						20,000.00		与收益相关
农业科技成 果转化资金 项目						600,000.00		与收益相关
"228"产业创 新团队奖						100,000.00		与收益相关
合肥市自主						200,000.00		与收益相关

创新政策奖补								
国家科技计划项目兑现补助						475,000.00		与收益相关
国家审定动植物新品种兑现补助						1,200,000.00		与收益相关
蜀山区科技局自主创新专利定额资助款						3,000.00		与收益相关
市国资委应急演练经费						5,000.00		与收益相关
市财政转物价局监测经费						100.00		与收益相关
12.17 收到市委组织部 228 创新团队款						100,000.00		与收益相关
防伪防窜追溯系统补贴						10,000.00		与收益相关
新品种试种款						120,000.00		与收益相关
生物育种能力建设与产业化专项项目						1,200,000.00		与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目						625,000.00		与资产相关
国家救灾备荒种子储备保管费用						446,000.00		与收益相关
省级救灾备荒种子储备保管费用						580,000.00		与收益相关
新产品专项应付款						150,000.00		与收益相关

2014 年服务业发展政策资金						123,000.00		与收益相关
科技局政策奖励						24,000.00		与收益相关
专利技术奖励						6,000.00		与收益相关
科技局奖励三个专利款						15,000.00		与收益相关
肥东项目环保补助						700,000.00		与资产相关
2014 年信保费补贴						77,826.00		与收益相关
外贸发展专项基金						141,000.00		与收益相关
2015 年中小企业开拓国际市场项目资金						300,000.00		与收益相关
2014 市级信保补贴						42,677.00		与收益相关
丰乐香料环保专项资金补助						190,000.00		与收益相关
市自主创新政策专利资助						3,000.00		与收益相关
2014 年小巨人配套奖励						6,000.00		与收益相关
2014 年度省级发明专利资助兑现资金						5,000.00		与收益相关
专利定额						3,000.00		与收益相关
收合肥市科技局兑现专项定额资助						10,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,583,303.00	16,679,770.14	--

其他说明：

## 70、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	948,928.86	829,920.30	948,928.86
其中：固定资产处置损失	948,928.86	829,920.30	948,928.86
对外捐赠	11,000.00	100,000.00	11,000.00
非常损失		207,500.00	
其他	2,033,751.14	9,955,377.60	2,033,751.14
合计	2,993,680.00	11,092,797.90	2,993,680.00

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-439,864.15	3,222,759.15
递延所得税费用	1,315,158.54	-111,324.56
合计	875,294.39	3,111,434.59

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,309,737.62
所得税费用	875,294.39

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,049,244.14	1,816,559.01
政府补助	16,399,297.14	12,366,953.79
保证金		3,486,009.03
其他营业外收入收现	277,026.42	1,102,456.39
收到的往来款（其他应收）	299,970.59	3,465,351.77
合计	20,025,538.29	22,237,329.99

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	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	74,678,880.70	74,946,190.02
付现管理费用	16,919,510.12	21,787,809.06
财务费用手续费支出	57,903.45	126,728.58
营业外支出	2,044,751.14	791,090.25
支付的往来款（其他应付款）	1,380,243.57	15,712,112.54
保证金	14,807,315.11	
合计	109,888,604.09	113,363,930.45

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	本期发生额	上期发生额
浚县丰黎退款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
募集资金利息	160,376.58	732,294.43
合计	160,376.58	732,294.43

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	30,434,443.23	61,015,075.03
加：资产减值准备	8,051,829.42	15,007,917.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,811,361.40	35,238,046.99
无形资产摊销	11,405,119.35	10,310,649.24
长期待摊费用摊销	700,819.25	947,064.32
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）	-3,316,962.12	-1,099,325.24
财务费用（收益以“-”号填列）	8,274,267.65	17,160,336.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,041,361.87	-47,854,942.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,315,158.54	-109,659.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,772,810.34	98,124,031.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,142,580.52	29,226,023.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,999,501.43	30,432,060.61
经营活动产生的现金流量净额	112,718,785.42	248,397,277.61

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	231,059,659.70	312,473,691.62
减: 现金的期初余额	312,473,691.62	349,022,250.82
现金及现金等价物净增加额	-81,414,031.92	-36,548,559.20

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	231,059,659.70	312,473,691.62
其中: 库存现金	10,166.77	14,309.91
可随时用于支付的银行存款	122,049,492.93	312,015,706.76
可随时用于支付的其他货币资金	109,000,000.00	443,674.95
三、期末现金及现金等价物余额	231,059,659.70	312,473,691.62

其他说明:

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,807,315.11	保证金
无形资产	1,736,222.14	农化抵押借款（一年内到期长期借款）
合计	16,543,537.25	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,502,647.71	6.4936	9,757,593.15
欧元	30.42	7.0952	215.84
其中：美元	2,718,668.78	6.4936	17,653,947.57
短期借款			
其中：美元	2,235,888.00	6.4936	14,518,962.32
欧元			

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽丰乐农化有 限责任公司	肥西县	肥西县	精细化工制造	100.00%		
安徽丰乐香料有 限责任公司	合肥市	合肥市	精细化工制造	100.00%		
武汉丰乐种业有 限公司	湖北武汉市	武汉市	种子销售	100.00%		
成都丰乐种业有 限责任公司	四川成都市	成都市	种子销售	100.00%		
张掖市丰乐种业 有限公司	甘肃张掖市	张掖市	种子销售	100.00%		
安徽丰乐大酒店 有限公司	合肥市	合肥市	酒店服务业	100.00%		
合肥市化学农药 工程技术研究中 心	合肥市	合肥市	科研		100.00%	
新疆乐万家种业 有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	种子销售	100.00%		
中科丰乐生物技 术有限责任公司	合肥市	合肥市	科研	65.00%		
肥东丰乐种业有 限责任公司	肥东县	肥东县	种子销售	51.00%		
阜阳丰乐种业有 限责任公司	阜阳市	阜阳市	种子销售	51.00%		

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
三亚丰乐实业有限公司	海南三亚	三亚	房地产	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	三亚丰乐实业有限公司	三亚丰乐实业有限公司
流动资产	314,833,560.10	317,696,903.12
非流动资产	9,210,897.08	10,697,413.03
资产合计	324,044,457.18	328,394,316.15
流动负债	296,593,590.90	297,108,881.53
负债合计	296,593,590.90	297,108,881.53
归属于母公司股东权益	27,450,866.28	31,285,434.62
按持股比例计算的净资产份额	13,450,924.48	15,329,862.96
--其他	21,564,355.75	21,196,845.38
对联营企业权益投资的账面价值	35,015,280.23	36,526,708.34
净利润	-3,810,611.75	-3,782,522.78
综合收益总额	-3,810,611.75	-3,782,522.78

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

响。

### 1.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内

截止2015年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额34.70%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十一披露

### 2.流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### 3.市场风险

#### (1) 外率风险

1) 本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会督促合同按约履行等方式来达到规避外汇风险的目的。

2) 截至2015年12月31日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	9,757,593.15	215.84	9,757,808.99
应收账款	17,653,947.57		17,653,947.57
小计	27,411,540.72	215.84	27,411,756.56
外币金融负债：			
短期借款	14,518,962.32		14,518,962.32
小计	14,518,962.32		14,518,962.32

续：

项目	期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	11,099,721.96	146,852.73	11,246,574.69

应收账款	9,375,709.25			9,375,709.25
小计	20,475,431.21	146,852.73		20,622,283.94
外币金融负债:				
短期借款	17,860,626.72			17,860,626.72
小计	17,860,626.72			17,860,626.72

### 3) 敏感性分析:

截至2015年12月31日止,对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元金融负债,如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本公司将减少或增加净利润约1,289,279.42元。

### 3.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、应收账款、货币资金。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 敏感性分析:

截至2015年12月31日止,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点,而其他因素保持不变,本公司的净利润会减少或增加约72,594.81元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动,并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的短期借款。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二)可供出售金融资产	63,149,981.83			63,149,981.83
(2) 权益工具投资	63,149,981.83			63,149,981.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

徽商银行2015年12月31日在港交所收盘价为3.51港币,共计21,475,146.00股,按照汇率0.83778折算账面价值为63,149,981.84元人民币。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
合肥市建设投资控股（集团）有限公司	合肥市	投资	965300（万元）	34.11%	34.11%

本企业的母公司情况的说明

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，仍为合肥市国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是合肥市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

三亚丰乐实业有限公司	联营企业
------------	------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥城改投资建设（集团）有限公司	同一控制人

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽丰乐香料有限责任公司	30,000,000.00	2015年08月18日	2016年08月18日	否
安徽丰乐香料有限责任公司	20,000,000.00	2015年10月12日	2016年10月12日	否
安徽丰乐香料有限责任公司	30,000,000.00	2015年10月12日	2016年10月12日	否
安徽丰乐农化有限责任公司	20,000,000.00	2015年08月28日	2016年08月28日	否
安徽丰乐农化有限责任公司	10,000,000.00	2015年10月12日	2016年10月12日	否
安徽丰乐农化有限责任公司	20,000,000.00	2015年10月12日	2016年10月12日	否
安徽丰乐农化有限责任公司	40,000,000.00	2015年10月12日	2016年10月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,700,293.68	3,845,883.80

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	肥东丰乐种业有限责任公司	12,628.80	12,628.80	12,628.80	12,628.80
其他应收款					
	肥东丰乐种业有限责任公司	1,217,078.82	1,217,078.82	1,221,326.09	1,221,326.09
其他非流动资产	三亚丰乐实业有限公司	156,206,997.78		156,206,997.78	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	合肥城改投资建设集团有限公司	2,549,114.61	4,549,114.61
	阜阳丰乐种业有限责任公司	12,770,715.33	13,013,858.92
	三亚丰乐实业有限公司		
	中科丰乐有限责任公司	22,191,517.01	22,107,493.33

## 7、关联方承诺

## 重大承诺事项

1、2015年8月18日，本公司与徽商银行合肥支行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐香料有限责任公司（债务人）向徽商银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币3000 万元

的债权本金、以及利息（包括法定利息、约定利息、复利和罚息）、债务人应向徽商银行支付的其他款项、徽商银行实现债权与担保权利而发生的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师代理费、财产保全费、执行费、评估费、拍卖费、公证费、公告费等）等承担连带保证责任。期限自2015年8月18日至2016年8月18日；

2. 2015年8月28日，本公司与徽商银行高新支行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司（债务人）向徽商银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币2000万元的债权本金、以及利息（包括法定利息、约定利息、复利和罚息）、债务人应向徽商银行支付的其他款项、徽商银行实现债权与担保权利而发生的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师代理费、财产保全费、执行费、评估费、拍卖费、公证费、公告费等）等承担连带保证责任。期限自2015年8月28日至2016年8月28日；

3. 2015年10月12日，本公司与中信银行合肥分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司（债务人）向中信银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币1000万元债权本金和相应的利息、罚息、违约金、损害赔偿金以及为实现债权的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师费、差旅费、评估费、过户费、保全费、公告费、公证认证费、翻译费、执行费等）和其他所有应付的费用之和承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日；

4. 2015年10月12日，本公司与兴业银行合肥分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司（债务人）向兴业银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币2000万元的债权本金、以及利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日；

5. 2015年10月12日，本公司与交通银行安徽分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司（债务人）向交通银行安徽分行办理流动资金贷款、银承、信用证、贸易融资等各类银行业务承担主合同最高额4000万元的债权本金、以及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用（包括但不限于催收费用、诉讼费或仲裁费、保全费、公告费、执行费、律师费、差旅费及其他费用）等承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日；

6. 2015年10月12日，本公司与交通银行安徽分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐香料有限责任公司（债务人）向交通银行办理流动资金贷款、银承、信用证、贸易融资等各类银行业务承担主合同最高额2000万元的债权本金、以及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用（包括但不限于催收费用、诉讼费或仲裁费、保全费、公告费、执行费、律师费、差旅费及其他费用）等承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日；

7. 2015年10月12日，本公司与兴业银行合肥分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐香料有限责任公司（债务人）向兴业银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币3000万元的债权本金、以及利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日。

除存在上述承诺事项外，截止2015年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 8、其他

### 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附件十一、关联方交易之（五）”

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1. 重大承诺事项

1、2015年8月18日，本公司与徽商银行合肥支行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐香料有限责任公司（债务人）向徽商银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币3000 万元的债权本金、以及利息（包括法定利息、约定利息、复利和罚息）、债务人应向徽商银行支付的其他款项、徽商银行实现债权与担保权利而发生的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师代理费、财产保全费、执行费、评估费、拍卖费、公证费、公告费等）等承担连带保证责任。期限自2015年8月18日至2016年8月18日；

2. 2015年8月28日，本公司与徽商银行高新支行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司（债务人）向徽商银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币2000 万元的债权本金、以及利息（包括法定利息、约定利息、复利和罚息）、债务人应向徽商银行支付的其他款项、徽商银行实现债权与担保权利而发生的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师代理费、财产保全费、执行费、评估费、拍卖费、公证费、公告费等）等承担连带保证责任。期限自2015年8月28日至2016年8月28日；

3. 2015年10月12日，本公司与中信银行合肥分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司（债务人）向中信银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币1000万元债权本金和相应的利息、罚息、违约金、损害赔偿金以及为实现债权的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师费、差旅费、评估费、过户费、保全费、公告费、公证认证费、翻译费、执行费等）和其他所有应付的费用之和承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日；

4. 2015年10月12日，本公司与兴业银行合肥分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司（债务人）向兴业银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币2000 万元的债权本金、以及利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日；

5. 2015年10月12日，本公司与交通银行安徽分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司（债务人）向交通银行安徽分行办理流动资金贷款、银承、信用证、贸易融资等各类银行业务承担主合同最高额4000万元的债权本金、以及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用（包括但不限于催收费用、诉讼费或仲裁费、保全费、公告费、执行费、律师费、差旅费及其他费用）等承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日；

6. 2015年10月12日，本公司与交通银行安徽分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐香料有限责任公司（债务人）向交通银行办理流动资金贷款、银承、信用证、贸易融资等各类银行业务承担主合同最高额2000万元的债权本金、以及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用（包括但不限于催收费用、诉讼费或仲裁费、保全费、公告费、执行费、律师费、差旅费及其他费用）等承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日；

7. 2015年10月12日，本公司与兴业银行合肥分行签订《最高额保证合同》，本公司同意为全资子公司安徽丰乐香料有限责任公司（债务人）向兴业银行办理最高债权额为主合同项下不超过人民币3000万元的债权本金、以及利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等承担连带保证责任。期限自2015年10月12日至2016年10月12日。

除存在上述承诺事项外，截止2015年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,977,519.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,977,519.36

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题	五届三十四次董事会	2014 年度（其他应付款）	8,160,935.26
解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题	五届三十四次董事会	2014 年度（期初未分配利润）	-7,344,841.73
解决丰乐房地产股权转让历史遗留问题	五届三十四次董事会	2014 年度（法定盈余公积）	-816,093.53

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### 1.报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

#### 2.本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有4个报告分部：种业分部、农化分部、香料分部、酒店服务业。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	种业分部	农化分部	农化分部	酒店服务业	分部间抵销	合计
一. 营业收入	59,422.51	46,648.23	21,322.80	1,529.84	-17,657.82	111,265.56
二. 营业费用	14,344.92	6,785.97	1,374.22	1,307.34	-700.95	23,111.50
三. 利润总额(亏损)	2,405.55	-366.44	1,229.39	-331.10	193.57	3,130.97
四. 所得税费用	6.59	78.73	1.95	0.26		87.53
五. 净利润(亏损)	2,398.96	-445.17	1,227.44	-331.36	193.57	3,043.44
六. 资产总额	232,985.29	53,541.46	13,646.01	8,358.49	-122,244.54	186,286.71
七. 负债总额	86,839.82	21,147.42	5,608.73	302.09	-63,818.22	50,079.84

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,876,272.40	38.58%	5,876,272.40	100.00%		5,876,272.40	21.16%	5,876,272.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,356,785.53	61.42%	4,695,644.81	50.18%	4,661,140.72	21,888,146.00	78.84%	4,704,351.60	21.49%	17,183,794.40
合计	15,233,057.93	100.00%	10,571,917.21	67.40%	4,661,140.72	27,764,418.40	100.00%	10,580,624.00	38.11%	17,183,794.40

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
冀承德长城种子公司	5,876,272.40	5,876,272.40	100.00%	账龄五年以上
合计	5,876,272.40	5,876,272.40	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	3,195,617.03	9,586.85	0.30%
1 至 2 年	929,206.34	27,876.19	3.00%
2 至 3 年			10.00%
3 至 4 年	717,225.49	143,445.10	20.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	4,514,736.67	4,514,736.67	100.00%
合计	9,356,785.53	4,695,644.81	50.18%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,706.79 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
冀承德长城种子公司	5,876,272.40	38.58	5,876,272.40
泾县农业技术推广中心	587,000.00	3.85	1,761.00
粤澄海汇美种子公司	523,064.40	3.43	1,569.19
赣九江市浔丰种业有限公司	517,471.69	3.40	1,552.42
长丰义井罗加春	405,243.80	2.66	1,215.73

合计	7,909,052.29	51.92	5,882,370.74
----	--------------	-------	--------------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	244,584,999.15	90.32%			244,584,999.15	181,431,354.35	67.61%			181,431,354.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,317,272.19	9.35%	9,983,438.52	39.43%	15,333,833.67	86,034,374.78	32.06%	9,874,953.05	11.48%	76,159,421.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	892,039.51	0.33%	892,039.51	100.00%		873,874.84	0.33%	873,874.84	100.00%	
合计	270,794,310.85	100.00%	10,875,478.03	4.02%	259,918,832.82	268,339,603.97	100.00%	10,748,827.89	4.01%	257,590,776.08

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合并范围内关联方	244,584,999.15			
合计	244,584,999.15		--	--

组合中，按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	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,784,790.78	32,354.37	0.30%
1 至 2 年	3,399,762.45	101,992.87	3.00%
2 至 3 年	1,106,634.36	110,663.43	10.00%
3 至 4 年	322,000.00	64,400.00	20.00%
4 至 5 年	60,113.50	30,056.75	50.00%
5 年以上	9,643,971.10	9,643,971.10	100.00%
合计	25,317,272.19	9,983,438.52	39.43%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 216,799.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	83,764.13	1,528,329.33
拆迁补偿款	7,118,808.00	

股权转让		67,250,000.00
其他	19,006,739.57	18,129,920.29
合并范围内关联方往来	244,584,999.15	181,431,354.35
合计	270,794,310.85	268,339,603.97

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉丰乐种业有限责任公司	关联方往来	192,846,947.88	3 年以内	71.22%	
安徽丰乐香料有限责任公司	关联方往来	26,185,122.68	1 年以内	9.67%	
新疆乐万家种业有限公司	关联方往来	20,782,482.73	1 年以内	7.67%	
合肥市庐阳区大杨镇人民政府	拆迁补偿款	7,118,808.00	1 年以内	2.63%	21,356.42
张掖丰乐种业有限公司	关联方往来	2,957,487.56	1 年以内	1.09%	
合计	--	249,890,848.85	--	92.28%	21,356.42

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	582,408,072.87	7,110,207.45	575,297,865.42	582,408,072.87	7,110,207.45	575,297,865.42

对联营、合营企业投资	35,015,280.23		35,015,280.23	36,526,708.34		36,526,708.34
合计	617,423,353.10	7,110,207.45	610,313,145.65	618,934,781.21	7,110,207.45	611,824,573.76

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都丰乐种业有限公司	27,805,362.29			27,805,362.29		
安徽丰乐大厦有限责任公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
安徽丰乐农化有限公司	275,622,471.70			275,622,471.70		
武汉丰乐种业有限公司	30,072,109.35			30,072,109.35		
安徽丰乐香料有限公司	28,963,470.47			28,963,470.47		
张掖丰乐种业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
新疆乐万家种业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中科丰乐生物技术有限公司	21,308,531.61			21,308,531.61		
阜阳丰乐种业有限公司	5,708,600.00			5,708,600.00		4,182,680.00
肥东丰乐种业有限公司	2,927,527.45			2,927,527.45		2,927,527.45
合计	582,408,072.87			582,408,072.87		7,110,207.45

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
三亚丰乐 实业有限 公司	36,526,70 8.34			-1,511,42 8.11						35,015,28 0.23	
小计	36,526,70 8.34			-1,511,42 8.11						35,015,28 0.23	
合计	36,526,70 8.34			-1,511,42 8.11						35,015,28 0.23	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	399,641,044.83	274,510,240.30	547,888,675.44	401,355,171.75
合计	399,641,044.83	274,510,240.30	547,888,675.44	401,355,171.75

其他说明：

## 5、投资收益

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		40,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,511,428.11	-1,497,664.52
处置长期股权投资产生的投资收益		-32,507,495.53
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,414,548.21	3,350,122.78
理财产品收益	2,138,241.77	
合计	4,041,361.87	9,344,962.73

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,316,962.12	
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）	7,583,303.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,138,241.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,658,888.48	
合计	16,697,395.37	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.26%	0.1018	0.1018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.0460	0.0460

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的2015年度审计报告原件；
- 3、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文及公告的原稿；
- 4、公司历次修改过的《公司章程》。

合肥丰乐种业股份有限公司  
二〇一六年四月九日