

公司代码：600313

公司简称：农发种业

中农发种业集团股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

- 一、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人陈章瑞、主管会计工作负责人黄金鑑及会计机构负责人（会计主管人员）顾军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审定，公司2016年度实现净利润93,413,397.85元，其中归属于母公司所有者的净利润为44,744,216.26元；公司2016年底未分配利润为192,748,679.84元，其中母公司2016年底未分配利润为34,769,303.29元。公司拟以股权登记日总股本1,082,198,663股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计派发现金股利32,465,959.89元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述存在的行业政策风险、自然灾害风险等，敬请查阅经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	55
第七节	优先股相关情况.....	62
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节	公司治理.....	69
第十节	公司债券相关情况.....	71
第十一节	财务报告.....	72
第十二节	备查文件目录.....	181

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、农发种业	指	中农发种业集团股份有限公司
华垦公司	指	华垦国际贸易有限公司
河南地神	指	河南黄泛区地神种业有限公司
广西格霖	指	广西格霖农业科技发展有限公司
湖北种子	指	湖北省种子集团有限公司
洛阳种业	指	洛阳市中垦种业科技有限公司
锦绣华农	指	中垦锦绣华农武汉科技有限公司
山西潞玉	指	山西潞玉种业股份有限公司
山东中农天泰	指	山东中农天泰种业有限公司
江苏金土地	指	江苏金土地种业有限公司
周口服务公司	指	周口中垦现代农业产业服务有限公司
河南农化	指	中农发河南农化有限公司
武汉湖广农科	指	武汉湖广农业科技有限公司
中农发集团	指	中国农业发展集团有限公司
中垦公司	指	中国农垦（集团）总公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中农发种业集团股份有限公司
公司的中文简称	农发种业
公司的外文名称	ZHONGNONGFA SEED INDUSTRY GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZSIG
公司的法定代表人	陈章瑞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄金鑑	宋晓琪
联系地址	北京市朝阳区东三环北路16号 全国农业展览馆文化产业楼	北京市朝阳区东三环北路16号 全国农业展览馆文化产业楼
电话	010-56342171	010-56342171
传真	010-56342170	010-56342170
电子信箱	hjj631121@sina.com	bbxhd@126.com

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区阜外大街甲28号（西楼）12层
公司注册地址的邮政编码	100037
公司办公地址	北京市朝阳区东三环北路16号全国农业展览馆文化产业楼
公司办公地址的邮政编码	100026
公司网址	http://znfzy.com
电子信箱	zhongnongfazhongye@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	农发种业	600313	中农资源

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	张萱、张菁
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2206 室
	签字的财务顾问 主办人姓名	冯烜、蒋潇
	持续督导的期间	2015 年 10 月 28 日至 2016 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年
		调整后	调整前		
营业收入	4,414,501,117.90	3,772,977,948.58	3,772,977,948.58	17.00	3,050,359,595.57
归属于上市公司股东的净利润	44,744,216.26	84,516,259.73	84,516,259.73	-47.06	110,547,603.06
归属于上市公司股东的	-84,163,862.68	913,029.66	41,710,972.10	-9,318.09	27,216,514.88

扣除非经常性损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	71,270,878.62	128,979,268.64	128,979,268.64	-44.74%	349,984.72
	2016年末	2015年末		本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,708,130,883.44	1,689,415,597.75	1,743,812,854.33	1.11	1,139,033,678.08
总资产	4,121,778,724.86	3,725,444,699.95	3,766,242,642.38	10.64	2,323,983,075.29
期末总股本	1,082,198,663	432,879,465	432,879,465	150.00	367,287,248

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.0413	0.0894	0.2235	-53.80	0.301
稀释每股收益(元/股)	0.0413	0.0894	0.2235	-53.80	0.301
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0778	0.0010	0.1103	-7,880.00	0.0741
加权平均净资产收益率(%)	2.64	6.84	6.8	减少4.20个百分点	10.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.96	0.07	3.35	减少5.03个百分点	2.62

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，因实施资本公积转增股本方案，公司股份总数增加 649,319,198 股，转增后公司总股本由 432,879,465 股增加至 1,082,198,663 股，调整后的 2015 年基本每股收益和稀释每股收益考虑了上述影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,147,218,823.20	1,097,791,749.76	644,734,454.89	1,524,756,090.05
归属于上市公司股东的净利润	3,292,238.50	4,761,874.83	7,690,488.31	28,999,614.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,999,605.31	2,193,852.73	4,248,302.19	-92,605,622.91
经营活动产生的现金流量净额	-13,674,014.63	42,113,740.68	44,428,827.27	-1,597,674.70

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	36,511,032.32		8,751,493.12	8,534,257.76
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,560,933.27		44,678,844.98	21,569,753.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	75,000.00			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,412,314.03	理财产品收益	14,301.37	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,574,721.20	其中业绩补偿款 138,953,321.94 元	8,321,046.69	-787,140.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目			14,645,051.97	63,844,209.82
少数股东权益影响额	-34,197,821.83		-26,701,373.68	-9,829,993.17
所得税影响额	-53,028,100.05		-6,904,076.82	
合计	128,908,078.94		42,805,287.63	83,331,088.18

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
结构性存款	5,014,301.37	-	-5,014,301.37	62,136.99
合计	5,014,301.37	-	-5,014,301.37	62,136.99

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 主要业务及经营模式**

公司主要业务是农作物种子的生产销售、化肥贸易以及农药的生产销售。

公司主营业务的核心为农作物种子业务，品种涵盖玉米、水稻、小麦、甘蔗、马铃薯、棉花和油菜等多种农作物种子（苗），分别由公司所属的河南地神等 8 家种业子公司开展农作物种子的研发、繁育、生产和销售。在研发方面，公司采取以自主研发为主、与国内科研院所以及种子企业合作为辅的模式；在繁育生产方面，主要采取委托第三方制种的模式；在销售方面，采取“公司+经销商+农户”或“公司+农户”以及种药肥联动一站式服务等多种销售模式开展种子推广及服务；化肥贸易业务由所属的华垦公司开展，以进口氮磷钾复合肥、资源性钾肥、国家政策扶植的特种肥料为主，根据国内客户的需求进行销售。农药业务由所属的河南农化公司开展生产经营，主要产品为 MEA、DEA、乙草胺原料药和喹草酸原料药等，采用以销定产的方式保证下游客户生产需求。

(二) 行业情况说明**1、农作物种业**

农作物种业是国家战略性、基础性核心产业，是促进农业长期稳定发展、保障国家粮食安全的根本。自 2011 年以来，国家对种业的重视达到了一个新的高度，随着国家对种业发展各项政策措施的推进，种子市场监管力度不断加强，种子企业竞争能力明显增强，种业发展迎来前所未有的发展契机。农作物种业属于长周期行业，受国家政策及产业环境的影响较大。近年来我国种子市场处于供大于求、持续低迷的形势，特别是 2016 年玉米种植面积和玉米价格开始双降，市场竞争更趋白热化。伴随着种业市场的对外开放，本已竞争激烈的种业市场随着各类资本的进入发展迅猛，种子企业不断迈入“育繁推一体化”行列，但是与国外大型种业企业相比，我国种业企业数量多、单体规模小、研发能力弱，核心竞争力依然不足。我国种子行业在企业数量下降的同时，大型种业企业规模扩大，优势资源日趋集中，品种研发速度加快、技术竞争激烈。

公司自 2011 年以来全力发展种业，公司所属的下属种业公司中有 5 家是“中国种业信用骨干企业”，4 家具有全国“育繁推一体化”资质。经过近六年的发展，公司在产品研发、品牌推广、渠道建设、搭建一体化服务平台等方面积累了一定的行业优势，具备较强的市场竞争力，公司种业综合实力处于全国前列。

2、化肥贸易及农药业务

我国化肥行业长期面临的问题仍是供大于求，国产氮肥和磷肥产能过剩问题依然突出，钾肥产能会进一步增加；政策变动给市场带来的不稳定因素，对行业发展、市场心态都在产生影响，市场形势和企业经营的不确定性增加；随着国家化肥零增长战略的实施，测土配方施肥得到大力推广以及施肥方式的变化，用肥总量减少是大势所趋；2016年，化肥生产流通环节运、气、电、税等诸多优惠政策陆续取消，化肥正在由过去保障农业生产的物资开始向一般的商品转换，市场化进程跨出重要一步，市场仍处在去产能过程中，价格持续低位运行，整体行情相对偏弱。

公司所属的华垦公司，虽然从事化肥贸易多年，但因历史原因以及受宏观经济形势和市场行情影响，目前经营模式相对单一，经营业绩易受合作方的经营情况和国际国内市场行情等因素的直接影响。华垦公司采取扬长避短的经营策略，利用具有化肥进口经营权的优势，在全力维护大客户合作关系的基础上，着力扶持中小客户的发展，积极开拓新业务、新品种，进一步扩大市场，提高化肥业务盈利。华垦公司虽然营业收入逐年稳步增长，但在化肥业内仍处于相对薄弱位势。

2016年农药市场基本延续了2015年低迷态势，依据国家统计局提供的2016年农药制造业工业生产者出厂价格指数，整体上农药制造业出厂价格指数与2015年同期相比下降。多数产品产能严重过剩，引发恶性竞争，拉低产品出口价格，造成大量有限资源的低价流失。受安全环保压力不断增大、成本增加、国际国内两个市场需求不旺等多重因素的影响，国内农药市场低迷，具体表现为需求疲弱，多数产品价格继续低位运行，农药市场供大于求。

公司所属的河南农化公司以精细化工为主导，主要从事酰胺类除草剂原料药、中间体以及啶草酸原料药的研发、生产和销售，现已形成较完善的酰胺类除草剂原药全产业链条，是国内较大的酰胺类除草剂原料药及中间体的生产企业之一。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、公司于2015年10月完成发行股份购买河南农化67%股权并募集配套资金事项。2016年3月，按照《发行股份购买资产协议》的约定，河南农化现有股东按照各自持股比例以现金方式向河南农化增资1亿元，其中本公司以本次募集资金增资6,700万元，河南农化其他6名自然人股东以现金增资3,300万元；河南农化已完成增资的工商登记变更手续，其注册资本已由人民币9,435万元增至19,435万元，各股东持股比例不变。

2、2016年8月，公司所属周口服务公司参与竞拍河南省西华县人民法院公开拍卖的河南大粮仓实业有限公司所属剩余资产，主要包括桥梁、围墙、变压器、设备以及仓库等，周口服务公司以1,335.87万元竞拍获得上述资产。

3、武汉市洪山区人民政府于2014年12月发布《洪山区人民政府房屋征收决定》（洪政征收决字[2014]第10号）；根据该《征收决定》，湖北种子位于洪山区珞狮路310号、珞狮南路西侧湖北种子范围内的国有土地及房屋列入政府改造地块旧城改建范围，其中：被征收的国有土地使用权面积为15252.17 m²，被征收的公有房屋建筑面积总计11633.04 m²；截至2016年12月，湖北种子收到拆迁补偿款共计6781.81万元，扣除相关资产成本、税费等后，已计入营业外收入5133.55万元。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司紧跟国家产业政策导向，围绕公司发展战略目标，进一步夯实发展基础；在强化自主研发能力的基础上，开展国内外科技资源的整合与合作，增强可持续发展能力；在产业发展的优势区域打造农业综合服务平台，推动产业结构的优化升级。

1、公司已具备坚实的产业基础。目前公司所属的种子企业中有 5 家是“中国种业信用骨干企业”，其中 4 家具有全国“育繁推一体化”资质，农作物种业综合实力处于全国前列。

2、公司科研能力持续增强。公司一直高度重视科技创新，通过加大科研投入、搭建高技术研发平台、筹建分子实验室、构建品种审定绿色通道、引进高端技术人才等，不断巩固和增强公司整体的科技创新能力和水平。

3、公司通过探索模式创新，提升综合竞争能力。公司开始涉足农业综合服务方面的业务，探索建设以种业为主导的现代农业综合服务体系，通过向新型农业经营主体提供规模化种植的综合解决方案，与其建立长期稳固的合作关系，在产业发展的优势区域构筑立体化、多元化的服务体系，逐步增强公司的综合竞争能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司继续紧跟国家产业政策导向，围绕公司发展战略目标，稳步开展管理融合，优化和完善产业布局，促进内部产业协同；在控制风险的前提下，持续开展科研能力建设与营销能力提升，不断增强核心竞争力；创新发展模式，探索农业综合服务体系建设，推动产业结构的优化升级；认清公司自身发展的规律，将工作重点由外延式扩张调整到兼容外延、内涵并重发展的轨道上来。本年度公司实现营业收入 441,450 万元，较上年同期增长 17%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,474 万元，比上年减少 47.06%。具体经营情况分析如下：

1、农作物种业

公司 2016 年销售种子 152,337 吨，营业收入 7.86 亿元，比上年同期增加 9,567 万元，增幅 13.86%；毛利 18,339 万元，比上年同期增加 1,766 万元，增幅 10.66%。其中：

玉米业务方面：2016 年是国家农业“供给侧”调整第一年，玉米面积受到了“镰刀弯”地区调整玉米结构以及国家取消玉米临时收储政策的影响，较上年有所下降，尤其东北地区受影响较大。本公司玉米种子销售区域大多集中在黄淮海地区，2016 年受此政策变化导致的市场冲击较小。

小麦、水稻业务方面：2016 年，国家种植结构调整政策提出要保证小麦、稻谷种植面积，继续执行和完善最低收购价政策，因此小麦和水稻受市场影响较小。公司小麦、水稻种子销售区域集中在黄淮海、长江中下游地区，特别是江苏金土地的“扬麦”系列具有较强的品种优势、河南地神具有稳定的生产购销优势，公司的水稻品种在区域内依然保持优势，公司小麦水稻业务 2016 年继续保持市场占有率。

2、化肥贸易及农药业务

华垦公司：2016 年销售化肥 110.92 万吨，营业收入 27.86 亿元，毛利 1906.9 万元。2016 年华垦公司根据化肥行业出现的不利因素，针对钾肥大合同谈判的不可预见性，在全力维护重点客户合作关系的基础上，努力开发新的优质客户，进一步提高存量业务的经营利润率，在大品种经营利润出现下降的情况下，小品种化肥的数量、收入和毛利都出现了较好的增长

河南农化公司：2016 年销售农药 3.68 万吨，营业收入 4.07 亿元，毛利 8634 万元。公司于 2015 年 10 月完成收购河南农化股权事项，河南农化于 2015 年 11 月新纳入公司合并范围，2016 年与 2015 年的合并口径不一致，导致财务数据不可比。河南农化虽然 2016 年经营较为稳定，但由于农药市场持续低迷，使河南农化面临十分不利的外部环境，下游需求不足，海外市场疲软，

同时受环保核查升级影响，限产、停产措施影响开工效率，增加了产品的生产成本，导致整体运营效率下降，总体业绩低于公司收购前的评估预测。

报告期内，针对农资市场持续低迷，竞争更趋激烈的经营形势，公司克服种种困难，稳扎稳打，深耕市场，主要采取了如下主要措施：

1、继续完善产业布局，夯实发展基础。

玉米种子板块：品种突破创新，大力发展玉米业务，统筹协调推进玉米种子的科研、育种、生产及市场开发，进一步加强所属公司的产业协同。恰逢全国玉米品种更新换代时期，部分所属公司自主研发的“邦玉 339”、“泛玉 298”等一批玉米新品种在市场上得到好评，潞玉 1611 等一批后续优势品种也即将投向市场。

小麦、水稻种子板块：加强现有小麦种子企业自身营销推广能力的建设，带动其他同生态区域系统内企业开展小麦种子业务，形成协同效应，保证市场占有率。杂交稻与常规稻并重，重点研发综合高效益的优质稻品种，继续推进公司水稻种子产业从单纯种子贸易出口向研发与出口相结合转型，积极拓展国外种子市场。

化肥贸易板块：充分发挥目前华垦公司所具备的优势，结合大化肥贸易业务，做好国际肥料的进口业务，进一步加强经营服务，维护好大客户的同时，着力扶持中小客户的发展，稳定原有的化肥业务渠道，积极开拓和扩大新的市场领域，拓展新业务、新品种。

2、建设商业化研发体系，加快国内外科研资源整合，提升公司核心竞争力。

公司逐步推动商业化研发体系建设，通过科研合作搭建大生态测试、分子育种、生物信息数据等专业平台，提升公司科技创新能力，提高公司总部输送先进育种技术的能力，协同所属公司构建全链条的系统化商业研发体系；通过与跨国种子企业、国内科研单位和育种家建立多形式的合作关系，构建开放式的育种体系，提高优良品种的整合概率。2016 年，公司品种研发、科技合作等方面均有突破，通过国家级或省级审定品种 16 个，新申请品种权保护的品种 8 个，获得新品种保护证书的品种 5 个，新申请发明专利及实用新型专利共 10 项。

3、实施管理改善工程，提升公司经营管理水平，增强专业化能力。

公司以制度建设为突破口，完成部门职责的梳理、界定与调整，优化人员分工，加强团队建设，强化总部职能体系建设，夯实企业发展的组织基础；加强团队专业化训练，培育关键要素的输出能力，聘请种业销售资深专家做“种子营销”培训；根据所属公司实际情况，因地制宜，加强所属公司经营班子建设，创新激励机制，建立制衡监督体系，增强经营管理能力。

二、报告期内主要经营情况

报告期末，公司资产总额 412,178 万元，负债总额 155,888 万元，净资产 256,290 万元，实现营业收入 441,450 万元，净利润 9,341 万元，其中：归属于母公司所有者的净利润 4,474 万元，比上年同期减少 47.06%。

公司 2016 年净利润同比下降的主要原因：公司本部资产处置等收益与去年相比大幅减少，以及所属子公司——广西格霖、河南农化业绩承诺完成比例过低。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,414,501,117.90	3,772,977,948.58	17.00
营业成本	4,088,401,835.17	3,498,472,006.63	16.86
销售费用	88,171,218.37	70,513,483.05	25.04
管理费用	170,961,056.36	114,760,234.43	48.97
财务费用	22,046,873.40	4,795,158.62	359.77
经营活动产生的现金流量净额	71,270,878.62	128,979,268.64	-44.74
投资活动产生的现金流量净额	-85,892,905.39	-192,875,966.80	55.47
筹资活动产生的现金流量净额	-22,933,093.46	26,227,667.73	-187.44
研发支出	65,759,866.07	48,253,831.57	36.28

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2016 年度实现营业收入 441,450 万元，比上年同期增加 64,152 万元，增幅 17.00%，营业成本 408,840 万元，比上年同期增加 58,993 万元，增幅 16.86%。增长的主要原因是：

农资贸易板块：

(1) 华垦公司化肥贸易业务销售量同比增长 13.89%，营业收入增长 10.02%，主要是由于钾肥以及小品种化肥销量、收入大幅增长。

(2) 河南农化系 2015 年 11 月新纳入合并范围，公司 2015 年度只合并河南农化 2 个月的财务数据，2016 年与 2015 年合并口径不一致。

种业板块：本年度实现营业收入 78,603 万元，比上年同期增加 9,567 万元，增幅 13.86%，毛利 18,339 万元，比上年同期增加 1,766 万元，增幅 10.66%。

粮食贸易板块：本年度营业收入同比增加 39.50%，营业成本同比增加 37.96%。其中周口服务公司销售收入增加实现主营业务收入 30,506 万元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
农资贸易	3,192,228,288.06	3,086,896,900.51	3.30%	17.98%	16.07%	增加 1.59 个百分点
粮食贸易	407,757,803.21	387,828,157.61	4.89%	39.50%	37.96%	增加 1.06 个百分点
种子销售	786,037,744.64	602,650,357.95	23.33%	13.86%	14.87%	减少 0.68 个百分点
合计	4,386,023,835.91	4,077,375,416.07	7.04%	18.91%	17.66%	增加 0.99 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
小麦(种子)	339,536,553.48	295,114,286.56	13.08%	15.68%	17.13%	减少 1.07 个百分点

玉米(种子)	166,262,449.71	105,971,744.20	36.26%	23.17%	27.60%	减少 2.22 个百分点
小麦商品粮	99,772,679.74	90,408,786.15	9.39%	2.98%	-2.93%	增加 5.52 个百分点
玉米商品粮	145,481.44	314,557.91	-116.22%	-99.59%	-99.08%	减少 118.54 个百分点
其他经济作物	10,836,071.87	9,593,824.96	11.46%	-41.67%	-41.72%	增加 0.07 个百分点
马铃薯	66,582,656.70	41,579,560.26	37.55%	54.17%	77.23%	减少 8.31 个百分点
豆类	10,100,000.76	8,920,643.86	11.68%	109.98%	141.99%	减少 11.68 个百分点
水稻	148,318,695.30	103,114,982.00	30.48%	23.20%	23.34%	减少 0.08 个百分点
化肥	2,784,265,086.04	2,765,161,658.54	0.69%	10.02%	10.16%	减少 0.12 个百分点
大理石	1,376,357.62	1,352,986.80	1.70%	406.39%	468.02%	减少 10.66 个百分点
棉花种	1,857,123.98	2,759,360.48	-48.58%	1.38%	115.07%	减少 78.54 个百分点
油菜种	8,502,205.62	4,688,263.32	44.86%	1.93%	-14.30%	增加 10.45 个百分点
芝麻种	455,070.34	309,306.21	32.03%	-14.65%	-2.47%	减少 8.49 个百分点
甘蔗种	5,998,421.50	3,921,687.24	34.62%	-17.21%	-30.10%	增加 12.05 个百分点
农药	407,063,959.93	320,726,508.08	21.21%	172.82%	160.17%	增加 3.83 个百分点
蔬菜种子	8,685,728.08	7,203,603.57	17.06%	185.81%	137.38%	增加 16.92 个百分点
次粉	11,617,762.69	11,245,514.83	3.20%	225.12%	216.06%	增加 2.77 个百分点
淀粉	27,433,393.05	27,292,932.25	0.51%	69.59%	68.65%	增加 0.47 个百分点
麸皮	22,524,197.48	21,961,708.18	2.50%	40.30%	45.89%	减少 3.73 个百分点
谷朊粉	20,288,850.53	20,151,741.57	0.68%	120.43%	118.99%	增加 0.66 个百分点
谷种	7,372.00	4,416.67	40.09%	-90.75%	-90.02%	减少 4.04 个百分点
花生种	21,813,315.53	19,326,393.51	11.40%	67.58%	51.88%	增加 9.16 个百分点
黄粉	13,768,534.57	13,460,867.88	2.23%	31.32%	32.04%	减少 0.54 个百分点
面粉	208,811,867.95	202,790,081.04	2.88%	60.83%	62.85%	减少 1.21 个百分点
合计	4,386,023,835.91	4,077,375,416.07	7.04%	18.91%	17.66%	增加 0.99 个百分点

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	4,360,639,256.39	4,059,351,105.32	6.91%	18.98%	17.81%	增加 0.93 个百分点
国外	25,384,579.52	18,024,310.75	29.00%	7.48%	-7.70%	增加 11.68 个百分点
合计	4,386,023,835.91	4,077,375,416.07	7.04%	18.91%	17.66%	增加 0.99 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
玉米种子	11,068.37	10,749.77	8,537.94	42.15%	16.19%	-2.04%

小麦种子	94,772.23	92,059.14	581.04	23.12%	10.30%	-85.69%
水稻种子	12,848.01	13,683.24	4,785.08	27.74%	41.73%	-14.86%
农药	45,821.53	36,752.85	3,676.23	433.56%	239.62%	534.75%
化肥		1,109,172.64	589.20	54.16%	13.89%	140.56%

注：上表中的单位为：吨

产销量情况说明

公司于 2015 年 10 月底完成收购河南农化 67% 的股权事项，河南农化自 2015 年 11 月纳入公司合并报表范围，2016 年与 2015 年合并口径不一致，导致公司 2016 年农药业务产销量同比大幅增加。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农资贸易	采购成本	3,086,896,900.51	75.71%	2,659,540,958.28	76.75%	16.07%	销售数量增加
粮食贸易	采购成本	387,828,157.61	9.51%	281,113,008.97	7.18%	37.96%	销售数量增加
种子销售	种子成本	602,650,357.95	14.78%	524,641,884.9	16.00%	14.87%	销售数量增加
合计		4,077,375,416.07	100.00%	3,465,295,852.15	100.00%	17.66%	销售数量增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
小麦（种子）	种子成本	295,114,286.56	7.24%	251,964,009.18	7.27%	17.13%	销量增加
玉米（种子）	种子成本	105,971,744.20	2.60%	83,049,045.58	2.40%	27.60%	销量增加
小麦商品粮	采购成本	90,408,786.15	2.22%	93,136,302.07	2.69%	-2.93%	销量减少
玉米商品粮	种子成本	314,557.91	0.01%	34,263,504.34	0.99%	-99.08%	销量减少
其他经济作物	种子成本	9,593,824.96	0.24%	16,460,713.77	0.48%	-41.72%	销量减少

马铃薯	种子成本	41,579,560.26	1.02%	23,461,163.16	0.68%	77.23%	销量增加
豆类	种子成本	8,920,643.86	0.22%	3,686,418.49	0.11%	141.99%	销量增加
水稻	种子成本	103,114,982.00	2.53%	83,601,591.71	2.41%	23.34%	销量增加
化肥	采购成本	2,765,161,658.54	67.82%	2,510,107,891.52	72.44%	10.16%	销量增加
大理石	采购成本	1,352,986.80	0.03%	238,192.67	0.01%	468.02%	销量增加
棉花种	种子成本	2,759,360.48	0.07%	1,283,018.23	0.04%	115.07%	销量增加
油菜种	种子成本	4,688,263.32	0.11%	5,470,816.46	0.16%	-14.30%	销量减少
芝麻种	种子成本	309,306.21	0.01%	317,133.09	0.01%	-2.47%	销量减少
甘蔗种	种子成本	3,921,687.24	0.10%	5,610,110.18	0.16%	-30.10%	销量减少
农药	采购成本	320,726,508.08	7.87%	123,277,094.19	3.56%	160.17%	销量增加
蔬菜种子	种子成本	7,203,603.57	0.18%	3,034,670.68	0.09%	137.38%	销量增加
次粉	采购成本	11,245,514.83	0.28%	3,558,085.17	0.10%	216.06%	销量增加
淀粉	采购成本	27,292,932.25	0.67%	16,183,082.82	0.47%	68.65%	销量增加
麸皮	采购成本	21,961,708.18	0.54%	15,053,528.74	0.43%	45.89%	销量增加
谷朊粉	采购成本	20,151,741.57	0.49%	9,202,143.58	0.27%	118.99%	销量增加
谷种	采购成本	4,416.67	0.00%	44,246.80	0.00%	-90.02%	销量减少
花生种	采购成本	19,326,393.51	0.47%	12,724,436.87	0.37%	51.88%	销量增加
黄粉	采购成本	13,460,867.88	0.33%	10,194,167.47	0.29%	32.04%	销量增加
面粉	采购成本	202,790,081.04	4.97%	124,525,281.27	3.59%	62.85%	销量增加
合计		4,077,375,416.07	100.00%	3,465,295,852.15	100.00%	17.66%	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 252,342 万元，占年度销售总额 57.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 240,589 万元，占年度采购总额 59.01%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用 □不适用

(1) 销售费用：公司 2016 年发生销售费用 8817 万元，比上年同期 7051 万元增长 1766 万元，主要原因一是 2015 年 8 月新增周口服务公司和 2015 年 11 月新增河南农化，销售费用同比分别增加 160 万元和 663 万元，合并范围引起两年变动较大；二是本年运杂费和包装费增加。

(2) 管理费用：公司 2016 年度管理费用为 17096 万元，比上年同期增长 5620 万元，主要原因一是 2015 年 8 月新增周口服务公司和 2015 年 11 月新增河南农化，管理费用同比分别增加 178 万元和 1248 万元，合并范围引起两年变动较大；二是职工薪酬同比增加 1614 万元，主要原因是公司规模扩大人员增加导致人工薪酬增加；三是本年研发费用增加 2363 万元。

(3) 财务费用：公司 2016 年度财务费用为 2205 万元，比上年同期增加 1,725 万元，主要原因是河南农化借款利息增加 2067 万元，去年仅包含 11-12 月财务费用，口径不一致。

3. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	45,309,766.39
本期资本化研发投入	20,450,099.68
研发投入合计	65,759,866.07
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.49
公司研发人员的数量	241
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16
研发投入资本化的比重 (%)	31.10

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

公司 2016 年末现金及现金等价物净增加额-3740 万元，比上年同期-3764 万元增加 24 万元。其中：

(1) 公司本期经营活动产生的现金流量净额为 7127 万元，比上年同期减少 5771 万元，主要原因是公司销售收款减去采购付款的净现金流量较上年同期减少。

(2) 公司本期投资活动产生的现金流量净额为-8589 万元, 比上年度增加 10698 万元, 主要原因是本期收回北京农发物业股权转让收益尾款 4174 万元。

(3) 公司本期筹资活动产生的现金流量净额为-2293 万元, 比上年同期减少 4916 万元, 主要原因是本期吸收子公司投资减少导致现金流入减少; 公司总部本期分配股利 2597 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	914,122,941.53	22.18%	629,592,845.32	16.90%	45.19	票据保证金和收回到期理财资金增加
应收票据	5,909,394.90	0.14%	13,767,411.00	0.37%	-57.08	银行承兑汇票到期解付
预付账款	384,604,256.88	9.33%	257,590,667.43	6.91%	49.31	未到结算期
投资性房地产	18,625,029.28	0.45%	27,630,653.66	0.74%	-32.59	投资性房地产转为自用
在建工程	20,508,816.56	0.50%	127,256,857.29	3.42%	-83.88	在建工程竣工转固
商誉	193,445,849.39	4.69%	313,857,505.14	8.42%	-38.37	计提商誉减值准备
长期待摊费用	21,987,592.01	0.53%	16,554,972.29	0.44%	32.82	增加土地租赁费
递延所得税资产	50,038,346.74	1.21%	15,443,391.53	0.41%	224.01	计提存货和商誉减值增加
应付票据	350,320,000.00	8.50%	204,306,800.00	5.48%	71.47	开具银行承兑汇票增加
预收款项	368,193,603.11	8.93%	198,004,538.33	5.31%	85.95	未到结算期
应付股利	6,997,496.90	0.17%	5,243,840.00	0.14%	33.44	应付少数股东的股利增加
一年内到期的非流动负债	61,368,020.98	1.49%	27,261,737.22	0.73%	125.11	融资租赁款重分类
长期借款	12,000,000.00	0.29%	40,000,000.00	1.07%	-70.00	质押借款减少
长期应付款	27,841,838.02	0.68%	55,587,956.01	1.49%	-49.91	融资租赁款减少

专项应付款	33,655,000.00	0.82%	25,670,000.00	0.69%	31.11	收到项目经费
实收资本（股本）	1,082,198,663.00	26.26%	432,879,465.00	11.62%	150.00	资本公积转增股本
资本公积	418,804,621.28	10.16%	1,068,114,952.69	28.67%	-60.79	资本公积转增股本

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	322,731,568.15	冻结的存款、质押存单、票据保证金及维修基金
固定资产	55,636,754.09	银行借款抵押
无形资产	30,339,967.93	银行借款抵押

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

请参阅本报告第三节、第四节的相关内容。

农林牧渔行业经营性信息分析

1 行业和公司基本情况

(1). 行业政策及对公司影响

√适用 □不适用

农作物种业是国家战略性、基础性核心产业，是促进农业长期稳定发展、保障国家粮食安全的根本。自2011年以来，国家出台了众多优惠政策，例如，加大资金扶持力度，推动产学研一体化建设，重点支持龙头企业等，给我国种业发展提供一个良好的发展空间。与此同时，国家政策法规对农作物种业监管力度的加大，种子企业竞争力增强，种业公司兼并重组的加快，也推动我国种业不断发展，缩小与国际种业巨头之间的差距。面对国际市场的整合风暴，2016年中央“一号文件”中，农业走出去战略地位再次被提及，为积极响应国家政策号召，公司放眼世界积极寻求合作者，通过进一步加强与外国公司的合作，学习国外先进经验，加强国际合作，缩小差距。2016年以“三农”为主题的中央一号文件指出要优化农业生产结构和区域布局，到2020年，要保证小麦、水稻的种植面积稳定在8亿亩，适当减少非优势区域的玉米种植，“十三五”也提出调整优化种植业结构，以推进农业方面供给侧改革。2016年是国家农业“供给侧”调整第一年，玉米面积受到了“镰刀弯”地区调整玉米结构以及国家取消玉米临时收储政策的影响，较上年有所下降，尤其东北地区受影响较大，公司玉米种子销售区域大多集中在黄淮海地区，2016年受此政策变化导致的市场冲击较小。2016年国家种植结构调整政策提出要保证小麦、稻谷种植面积，继续执行和完善最低收购价政策，明确收购标准，因此小麦和水稻受市场影响较小，公司小麦、水稻种子销售区域集中在黄淮海、长江中下游地区，2016年继续保持市场占有率。

2016 年，公司积极应对农业“供给侧结构性改革”的新形势，以市场为导向，细分市场，实行精益生产加工，严格质量管控，优化种子营销渠道，做实做强促销措施，强化种子售后服务和统一管理；实行精确研发，以优势作物品种育种为核心，精确把控育种各环节，提高新品种选育质量，健全完善品种定位和布局，加快新品种的选育速度及成果转化；强化农业综合服务功能，探索农业综合服务之路，为客户提供优质的产品和全程技术服务。

(2). 公司行业地位及竞争优势

√适用 □不适用

(一) 行业地位

公司行业地位：具体内容详见“第三节 公司业务概要”一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”之（二）”。

(二) 竞争优势

公司目前种业业务涵盖玉米、小麦、水稻、棉花、油菜等多种农作物种子，所属的 8 家种业子公司中有 5 家是“中国种业信用骨干企业”，4 家具有全国“育繁推一体化”资质，农作物种业综合实力较强。

公司科研能力持续增强。公司一直高度重视科技创新，通过加大科研投入、搭建高技术研发平台、构建品种审定绿色通道、引进高端技术人才等，不断巩固和增强公司整体的科技创新能力和水平。2016 年所属的种业子公司通过国家级或省级审定的品种共 16 个，其中包括泛麦 7030 等小麦品种 5 个、邦玉 339 等玉米品种 5 个、E 两优 476 等水稻品种 3 个、棉花品种 1 个、油菜品种 2 个，新申请品种权保护的品种 8 个，获得新品种保护证书的品种 5 个。新申请发明专利及实用新型专利共 10 项。

农发种业涉足种业行业时间较短，公司总部的专业化体系还不太完善，缺乏关键要素培育和输出的能力，对控股子公司的管控融合还显薄弱，各所属子公司的协同效应还未充分显现。

(3). 公司经营模式及行业上下游情况

√适用 □不适用

公司的经营模式具体内容详见“第三节 公司业务概要 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”之（一）”。

随着新种子法、新品种审定（认定）办法、供给侧改革等法规政策的实施，我国种子市场的竞争日益加剧。报告期内，上游种业行业处于产能过剩时期，制种产量、制种面积、种子库存等的增加加剧了种业行业供大于求的程度，杂交玉米、杂交水稻供求关系紧张，小麦供需平衡有余；受以玉米为重点推进的种植业结构调整政策引导和玉米商品粮市场不景气等因素的影响，下游农产品市场阶段性供过于求的状态较为严重，特别是东北地区受影响较大。

(4). 生产经营资质

√适用 □不适用

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
BCD（豫）农种许字（2016）第 0008 号	2021 年 12 月 26 号	已完成两证合一更换
D（桂南宁）农种许字（2016）第 0010 号	2021 年 12 月 25 号	已完成两证合一更换
A（鲁）农种许字（2016）第 0001 号	2021 年 12 月 01 日	已完成两证合一更换
C/D（鲁）农种许字（2017）第 0001 号	2022 年 01 月 22 日	已完成两证合一更换

E (农) 农种经许字 (2013) 第 0040 号	2018 年 03 月 29 日	无
C (苏) 农种生许字 (2014) 第 0074 号	2017 年 07 月 01 日	无
C (苏扬) 农种许字 (2016) 第 0002 号	2021 年 12 月 11 日	增加天长大圩农场扬麦 15 繁种
BCD (苏) 农种经许字 (2015) 第 0003 号	2020 年 05 月 05 日	无
A (农) 农种经许字 (2015) 第 0070 号	2020 年 01 月 27 日	无
BC (苏) 农种生许字 (2015) 第 0037 号	2017 年 12 月 30 日	无
BCD (豫) 农种经许字 (2013) 第 0065 号	2018 年 10 月 30 日	无
C (豫) 农种生许字 (2015) 第 0050 号	2018 年 10 月 30 日	无
C (豫) 农种生许字 (2015) 第 0050 号	2018 年 10 月 30 日	无
C (鄂团) 农种生许字 (2016) 第 0001 号	2019 年 03 月 04 日	无
BCD (鄂) 农种经许字 (2014) 第 0006 号	2019 年 12 月 26 日	无
B (湘) 农种生许字 (2014) 第见省种子局公告号	2017 年 04 月 27 日	无
A (农) 农种经许字 (2013) 第 0047 号	2018 年 07 月 02 日	无
(农) 农种经许字 (2001) 第 0082 号	2016 年 11 月 09 日	无
BC (鄂) 农种生许字 (2013) 第 0007 号	2019 年 03 月 18 日	无
BC (鄂) 农种生许字 (2013) 第 0008 号	2019 年 01 月 20 日	无
G (农) 农种经许字 (2013) 第 0003 号	2018 年 01 月 09 日	无
G (农) 农种生许字 (2013) 第 0005 号	2018 年 01 月 09 日	无
E (农) 农种经许字 (2013) 第 0044 号	2018 年 01 月 09 日	无
C (鄂河) 农种生许字 (2015) 第 0003 号	2018 年 11 月 15 日	无
A (农) 农种经许字 (2014) 第 0061 号	2019 年 09 月 15 日	无
(长县) 农药 (2016) 字 0334 号	2019 年 03 月 30 日	无
粮食收购许可证, 豫 1020057.0	2020 年 04 月 25 日	新增
排污许可证, 濮环许可濮阳开发区-2016-01	2019 年 01 月 08 日	无
安全生产许可证, (豫 0) WH 安许证字 [2014]00109	2017 年 07 月 20 日	变更法人
全国工业生产许可证, XK13-003-00768	2021 年 05 月 04 日	无
97%精异丙甲草胺原药农药生产批准证书, HNP41214-C4692	2017 年 10 月 16 日	无
96%啶草酸原药农药生产批准证书, HNP41214-C4488	2021 年 12 月 23 日	无
草铵膦农药登记证, PD20170170	2022 年 01 月 07 日	新增
精异丙甲草胺农药登记证证书, PD20142530	2019 年 11 月 21 日	无
乙草胺农药登记证证书, PD20110830	2021 年 02 月 10 日	无
丁草胺农药登记证, PD20140624	2019 年 03 月 07 日	无
丙草胺农药登记证, PD20130919	2018 年 04 月 28 日	无
异丙甲草胺农药登记证, PD20140151	2019 年 01 月 22 月	无
啶草酸农药登记证, PD20140155	2019 年 01 月 28 日	无
化肥进口经营权, 中华人民共和国对外合作经营部 2002 第 50 号	长期	无

(5). 主要技术

√适用 □不适用

玉米、小麦、水稻等种子生产采用杂交制种和常规繁种技术，甘蔗、马铃薯等种苗等采用无性繁殖和脱毒技术。

(6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

□适用 √不适用

通过承包或租赁方式取得土地或水域

□适用 √不适用

2 主要产品生产、销售情况**(1). 主要产品生产与销售模式**

√适用 □不适用

公司主营业务的核心为农作物种子业务，品种涵盖玉米、水稻、小麦、甘蔗、马铃薯、棉花和油菜等多种农作物种子（苗），分别由公司所属的河南地神等 8 家种业子公司开展，主要采取委托第三方制种的模式安排种子生产，采取“公司+经销商+农户”或“公司+农户”以及种药肥联动一站式服务等多种销售模式开展种子推广及服务。

存在与农户合作生产模式的

□适用 √不适用

(2). 主要产品销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要产品	销售渠道	销售量	销售收入	销售成本	销售量同比增减 (%)	销售收入同比增减 (%)	销售成本同比增减 (%)
玉米种子	代理分销	10,749.77	16,626.24	10,597.17	16.19	23.17	27.60
小麦种子	代理分销	92,059.14	33,953.66	29,511.43	10.30	15.68	17.13
水稻种子	代理分销	13,683.24	14,831.87	10,311.50	41.73	23.20	23.34

注：上表中“销售量”的单位为“吨”。

采用经销模式

√适用 □不适用

报告期内，公司所属种业公司的小麦、玉米、水稻销售模式以县级代理为主导，省级和市级代理基本被各所属种业公司之间委托销售取代，乡镇级代理也只有零星分布。据不完全统计，所属公司县级代理数量达到近 2000 个，分布国内小麦、玉米和水稻各主产区市场。为减小市场风险，保证公司利益，各所属种业公司采用现款提货的方式与代理经销商合作，以进货价提货，销售结束后根据销售情况为经销商返利。

受年份、品种种类、经销商不同等因素影响，结算价格都会有差异。所属公司根据市场行情的变化、品种市场占有率、天气情况以及生产成本等客观因素，以及不同经销商销售量和推广积极程度等主观因素，并综合考虑核心竞争对手的结算价等，决定每年每个品种的结算价。

随着新种子法的实施，所属公司加强了对各自品种市场的监控力度，代理经销商之间窜货现象也受到了极大的控制，但在各品种的优势区域也存在个别恶性窜货事件，各所属公司及时处理，积极保障市场稳定和发展。

客户规模小且较分散的

适用 不适用

有线上销售业务的

适用 不适用

3 按细分行业划分的公司经营信息

(1). 从事农业业务公司的经营信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

产品类别	生产量	销售量	库存量	销售收入	销售成本	毛利率 (%)
玉米种子	11,068.37	10,749.77	8,537.94	16,626.24	10,597.17	56.89
小麦种子	94,772.23	92,059.14	581.04	33,953.66	29,511.43	15.05
水稻种子	12,848.01	13,683.24	4,785.08	14,831.87	10,311.50	43.84

注：上表中生产量、销售量、库存量的单位为：吨。

从事种业业务

适用 不适用

报告期内，公司所属种业公司在小麦、玉米和水稻等品种的研发和推广方面继续稳步前进。

(1) 主要品种所处生命周期

根据 2016 年品种市场占有率以及推广情况，导入期品种有 12 个，其中小麦品种 7 个、玉米品种 3 个、水稻品种 2 个；上升期品种 8 个，其中小麦品种 3 个、玉米品种 3 个、水稻品种 2 个；成熟期品种 25 个，其中小麦品种 13 个、玉米品种 6 个、水稻品种 6 个；衰退期品种 13 个，其中小麦品种 6 个、玉米品种 2 个、水稻品种 5 个；濒临淘汰品种有 2 个小麦品种。

(2) 在审品种的审核状态

品种是种业企业持续发展的动力和核心，2016 年公司继续有质有量做好品种审定工作，其中参加省或国家级品种审定的玉米生试品种包括泛玉 298 在内的 7 个品种，小麦包括泛麦 536 在内的 5 个品种，水稻包括荃优 399 在内的 4 个品种以及 1 个油菜品种 HC23；同时参加绿色通道生试的玉米品种包括天泰 359 在内的 3 个品种。

(3) 主要品种经营权来源

公司主要品种中自主研发的有 18 个品种，其中小麦品种 8 个、玉米品种 7 个、水稻品种 3 个；合作育种品种 16 个，包括小麦品种 9 个、玉米品种 1 个、水稻品种 6 个；购买品种 19 个，

包括小麦品种 10 个、玉米品种 6 个、水稻品种 3 个；授权品种 7 个，包括小麦品种 5 个、水稻品种 2 个。

从事土地出租业务

适用 不适用

(2). 从事林业业务公司的经营信息

适用 不适用

(3). 从事畜牧业业务公司的经营信息

适用 不适用

(4). 从事渔业业务公司的经营信息

适用 不适用

4 行业会计政策和财务信息

适用 不适用

5 政府补助与税收优惠

适用 不适用

政府补助情况详见第 11 节财务报告附注—69、营业外收入之政府补助情况表。

6 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对河南农化进行同比例增资，以竞拍方式购买了河南大粮仓实业有限公司所属的剩余资产，具体如下：

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2015 年 10 月完成发行股份购买河南农化 67% 股权并募集配套资金事项。2016 年 3 月，按照《发行股份购买资产协议》的约定，河南农化现有股东按照各自持股比例以现金方式向河南农化增资 1 亿元，其中本公司以本次募集资金增资 6,700 万元，河南农化其他 6 名自然人股东以现金增资 3,300 万元；河南农化已完成增资的工商登记变更手续，其注册资本已由人民币 9,435 万元增至 19,435 万元，各股东持股比例不变。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2016 年 8 月 5 日，公司第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于向控股子公司周口服务公司提供借款购买资产的议案》，同意所属周口服务公司竞拍河南省西华县人民法院公开拍卖的河南大粮仓实业有限公司所属的剩余资产——仓库及附属设施等，起拍价：1335.87 万元；同月，周口服务公司参与竞拍以 1335.87 万元获得上述资产。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司全称	持股比例 (%)	注册地	行业及产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
华垦国际贸易有限公司	85	北京	贸易	5000	34,643.21	3,227.48	278,654.30	749.48
洛阳市中垦种业科技有限公司	51	河南洛阳	种子选育销售	4566.99	5,614.67	5,121.88	2,701.05	174.28
山东中农天泰种业有限公司	55.66	山东临沂	种子选育销售	13000	20,184.00	16,205.09	10,471.25	1,738.66
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	54.96	湖北武汉	种子选育销售	4268	9,320.18	6,270.05	2,393.04	220.43
河南黄泛区地神种业有限公司	53.99	河南周口	种子选育销售	10000	22,299.88	18,018.80	24,217.39	1,739.98
广西格霖农业科技发展有限公司	51	广西南宁	种子选育销售	5000	22,110.35	12,827.75	6,927.43	172.62
湖北种子集团有限公司	52.045	湖北武汉	种子选育销售	10000	41,061.56	29,270.05	19,307.48	4,186.20
山西潞玉种业有限公司	51	山西长治	种子选育销售	10000	15,708.41	13,699.82	4,686.17	1221.67
江苏金土地种业有限公司	37	江苏扬州	种子选育销售	10000	22,385.57	16,605.61	17,531.36	1349.77
周口中垦现代农业服务公司	62.83	河南周口	贸易	10000	17,800.08	13,981.49	33,826.93	218.01
中农发河南农化有限公司	67	河南濮阳	农药生产销售	19435	123,655.63	46,640.93	41,464.65	506.39

注：以上表格中子公司财务数据为公允价值调整前数据。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、农作物种业

种业是国家重点支持的战略性、基础性的核心产业，受国家产业政策变化的影响较大。近年来，伴随着种业市场的对外开放，各类资本纷纷进入，我国种业市场发展迅猛，培育了一批“育繁推一体化”种子企业，种业行业的集中度有所提高。但是与国外大型种业企业相比，我国种业企业数量多、单体规模小、研发能力弱，核心竞争力依然不足。在经济下行压力下，种子市场竞争激烈，我国主要农作物种子仍存在供大于求的现象，种业还处于行业调整期。随着新种子法、新品种审定（认定）办法、供给侧改革等法规政策的逐步实施，我国农业生产经营方式的变革以及种植结构的调整，种子行业的未来发展将可能发生一些新的变化：

一是行业内并购整合将是一种趋势，行业集中度将不断提高，优质资源不断向企业聚集，未来的市场竞争将逐步过渡到由少数具有核心竞争力和国际竞争力的种业龙头企业为主导的竞争态势。

二是科技创新将成为种子企业的主攻方向，加快培育和推广适应机械化生产、优质高产多抗广适的换代新品种，未来市场畅销品种也会越来越集中。

三是打造农业综合服务体系，向新型农业经营主体提供种植综合解决方案，成为推进现代农业发展、实现种子企业转型升级的重要路径之一。

2、化肥及农药行业

基础肥料属于资源型行业，未来将向规模化、低成本、高效能、环保型、差异化方向发展，以成本为导向的竞争模式成为主流。随着国家大力推进低碳减排的施肥模式，发展现代生态农业，要求化肥产品向复合化、专业化、精细化转变。因此，控制基础肥料总量，在新型化肥产品上加大开发力度，将是根本出路和未来方向。

目前全球的政策法规正引领农药向高效、低毒、低残留、环境污染小的方向发展。因此整个农药行业不断限制并淘汰高毒高残留的农药产品，中国农药行业作为全球产业链条的重要环节，将向着两个方向发展：一是提升农药生物活性，减少投放数量；二是降低毒性级别、减少喷雾漂移、减少药剂淋溶以及降低暴露毒性，提升环境安全。

3、农业综合服务业务

农业综合服务是农业现代化的重要标志，目前越来越多的农资企业已经意识到农作物综合解决方案的重要性。有实力的大企业纷纷进入到大农业中探索创新，将种子、农药、化肥、农机、技术、营销、产品等原本完全割裂的环节以全产业链服务的形式整合在一起，拓展农业综合服务，建立符合时代发展趋势的新型商业模式，这是现代农业发展所必需的过程和阶段，也是目前发达国家现代农业曾经和正在实施的路径。当前我国农业企业开展农业综合服务的内容主要侧重于农资供应、农机服务、病虫害防治等产前和产中服务，而现代农业急需的农产品收储、加工、物流、金融、保险、信息等产后服务缺乏，很难适应新型农业经营主体的需求。

公司将继续通过资源整合、完善产业布局、推进种业“育繁推一体化”等，夯实产业发展基础，打造以种业为核心的农资一体化平台，各个板块相互支撑、渠道共享、共同发展，驱动公司业绩持续快速增长，在产业发展的优势区域打造农业综合服务体系，探索建立新型商业模式，保持可持续发展。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司的发展愿景为“树立农民规模化种田的信心，做现代农业产业化升级的推动者”。在我国种业产业升级的历史时期，公司的发展战略将保持相对的稳定。

1、以种业为核心，紧密围绕国家种业产业政策，开展种业优质资源的整合和管控，国内外科研资源的整合和合作，实施种业走出去战略，通过外延式扩张和内生性发展，不断提升种业“育繁推一体化”能力，成为具有较强核心竞争力的大型种子企业。

2、同步拓展化肥和农药业务，打造以种业为主导的农资一体化平台，通过向种植大户、合作社提供完善的种植业解决方案，提升公司整体的农业服务的能力。

3、顺应我国农业生产方式的变革，向新型农业经营主体提供种植全程的一揽子综合服务，辐射带动周边农村农业产业化发展，不断提升公司的影响力和带动力，向现代农业综合服务企业转型升级。在追求经济效益最大化以及保护投资者利益的同时，积极承担企业社会责任，为服务三农推动我国种业产业升级以及保障我国农业安全和粮食安全做出积极贡献。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017年，公司将紧跟国家产业政策导向，围绕公司发展战略目标，认真部署，继续通过资源整合夯实发展基础，优化和完善产业布局，强化管理，积极开展经营业务，提升科技和营销能力，增强公司盈利能力。

1、完善产业布局，夯实产业发展基础。

公司将聚焦主业，开展广泛的市场调研和目标企业筛选。重点整合方向首先是黄淮海区域，其次是东北玉米区和西北制种区，围绕公司玉米自营业务，开展人才、渠道和生产基地的资源整合。

2、打造公司商业化生物育种平台，构建开放式育种体系，提升公司整体科技水平。

加快分子实验室建设，推进转基因材料的转育合作。加强与国内外科研机构、育种家合作，开发优质品种资源。国内合作围绕优势育种资源，主动和育种家深入接触，争取合作；国外合作早熟品种继续进行优秀品种筛选工作，晚熟、极晚熟、热带品种寻找国外优势资源引进开发。

3、开展玉米种子“育繁推”一体化平台建设，做强做优做大玉米种业。

推进玉米种子生产基地建设，公司计划将重点推广品种纳入生产基地统一生产；管理所属公司玉米经营档案，优化玉米营销方案，建立统一销售管理平台，发挥体系内各自市场和渠道优势，使公司产品在全国范围内迅速做大。同时积极推进总部自营业务开展，不断提高市场占有率和品牌知名度。

4、继续开展制度体系建设和管理提升，为促进公司内生性成长做好保障。

公司通过制度修订以及员工的任职培训及岗位培训，强化岗位职责，提高专业化水平和履职能力，构建公司总部与所属公司人才使用“一盘棋”格局，提高人才利用效率。

5、加强所属公司的整合、管控和服务，实现融合发展。

公司将推进公司总部及所属公司在品种、技术、市场、渠道、品牌、人员、文化的全方位整合，上下一体共发展；加强以全面预算和全面风险管理为主线的内控管理体系建设，完善内部控制评价及监督，做好常态化风险评估工作和动态信息风险监控工作；发挥公司总部职能，帮助所属公司在科技创新、改善经营、降本增效、项目争取等各方面都得到大幅提升。

6、坚持党风廉政建设与公司改革发展和经营管理同步推进。

公司党委组织工作将把党的领导融入公司治理各环节，明确和落实党组织在公司法人治理结构中的法定地位。探索在混合所有制企业中党建工作的创新模式和党风廉政建设的监督形式，把提高企业效益、增强企业竞争力，实现国有企业资产保值增值作为党组织工作的出发点和落脚点，为促进企业健康发展提供有利保障。

公司通过制度修订以及员工的任职培训及岗位培训，强化岗位职责，提高专业化水平和履职能力，构建公司总部与所属公司人才使用“一盘棋”格局，提高人才利用效率。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

种业是国家重点支持的战略性、基础性的核心产业，受国家产业政策变化的影响较大。2016年开始，国家宏观政策调整，特别是“镰刀弯”地区玉米结构的调整，导致玉米种子市场行情低迷。在稻谷、小麦最低收购价格保持基本稳定、玉米“市场化收购+补贴”逐渐推进的背景下，制种量上升与需求量减少的综合性影响对公司的种子业务产生了不利影响。若未来国家对种业的产业政策发生变化，将对种子行业产生较大影响。

应对措施：公司将以政策调整为契机，通过资源整合进一步完善产业布局；通过自身科研体系建设和国内外科研资源的联合，不断提升核心竞争力；公司将在推进种业“育繁推一体化”的基础上，打造以种业为核心的农资一体化平台，各个业务板块相互支撑、渠道共享、共同发展，继续实行多种作物共同发展。同时在产业发展的优势区域积极探索农业综合服务体系，为新型农业经营主体提供贯穿种植全程的一揽子综合服务，努力向农业综合服务商转型升级。

2、自然灾害风险

种子生产对气候条件的敏感度较高，易受异常高（低）温、旱涝、台风、病虫害等自然灾害的影响。种子在生产加工过程中如果遭遇自然灾害，可能会影响种子的质量和产量，进而对公司的销售产生影响。

应对措施：公司将进一步完善种子质量管控体系，加强人员培训，提高种子质量管控水平；改善种子质量检测、仓储、加工、防雨设施，提高种子质量管控能力；借助大型种子烘干设备，提高对灾害性天气的应对能力。

3、品种研发风险

种子新品种研发存在研发周期长、研发投入高、研发产品市场适应能力不确定性强的特点，存在研发失败或市场适应性差的风险。

应对措施：公司将加大国内外科技资源的整合力度，引进先进的育种技术、人才和资源，提高现代科技育种水平；创新开放式育种模式，充分发挥协同效应，统筹所属公司的研发力量，建立完善的科技研发体系。

4、整合管控风险

公司目前已拥有 11 家控股子公司、1 家参股子公司，如果不能有效完成对所属公司的管控融合，所属公司的管理体系不健全，可能会导致协同效应和规模效应无法实现，盈利能力降低。

应对措施：公司将进一步加强公司总部及所属公司在品种、技术、市场、渠道、品牌、人员、文化等方面的全方位整合，上下一体共发展；加强以全面预算和全面风险管理为主线的内控管理体系建设，完善内部控制评价及监督；通过内部资源的优化整合，达到“优势互补，资源共享”，发挥出协同优势的乘积效应。

5、安全环保风险

公司控股子公司—河南农化在生产中使用的部分原料为易燃、易爆、腐蚀性或有毒、有害性物质，在生产过程中还会产生一定量的废水、废弃排放物，存在因设备隐患或操作不当等原因而造成意外安全事故风险，因三废处理难度大、易泄漏等发生环保事故的风险。

应对措施：公司通过签订安全生产、节能减排目标管理责任书，落实安全环保的管理责任；加强安全环保制度建设，强化制度的执行与监管力度；加强培训，规范生产操作规程，提高干部员工环境保护意识；构建责任落实有力、能力提升有序、监督管控到位的三位一体的安全环保综合管理体系，努力将安全、环保风险控制在合理范围内。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（证监会公告〔2013〕43号）、《上市公司章程指引（2014年修订）》（证监会公告〔2014〕47号）文件精神，结合公司实际情况，公司对利润分配的有关条款进行了修订，并经公司2014年度股东大会审议通过，内容如下：第一百八十二条 公司的利润分配政策为：

一、公司利润分配政策的基本原则

1. 公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润的一定比例向股东分配股利；
2. 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；
3. 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

二、公司利润分配的具体政策

1. 利润分配的形式：公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。
2. 公司现金分红的具体条件和比例
公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可供分配利润的10%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策，确定现金分红

在当年利润分配中所占的比例，所占比例应当符合法律、行政法规、规范性文件及证券交易所的相关规定。

3. 公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足前款现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

三、公司利润分配方案的审议程序

1. 公司具体利润分配预案由董事会根据公司的盈利情况、资金需求和股东回报规划拟定、提出，公司董事会应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等，独立董事应当发表明确意见。利润分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2. 股东大会对利润分配方案审议前，公司应通过电话、传真、邮箱、互动平台等多种渠道主动与股东特别是中小股东及独立董事进行沟通和交流，充分听取中小股东意见和诉求，并及时答复其所关心的问题。

四、公司利润分配政策的变更

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

报告期内，公司利润分配政策（包括现金分红政策）符合公司章程及审议程序的规定，有明确的分红标准和分红比例，在审议利润分配政策时，独立董事发表意见，能够保护中小投资者的合法权益。

2016年6月，公司实施了2015年度利润分配方案，以公司2015年末总股本432,879,465股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），共计派发现金股利25,972,767.90元；同时，公司用资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增649,319,198股，转增后公司总股本增加至1,082,198,663股。

此外，公司第六届董事会第3次会议审议通过了《公司2016年度利润分配预案》，该预案尚须股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（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率（%）
2016年	0	0.30	0	32,465,959.89	44,744,216.26	72.56
2015年	0	0.60	15	25,972,767.90	84,516,259.73	30.73
2014年	0	1.00	0	36,728,724.80	110,547,603.06	33.22

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	郭文江	公司于 2015 年 10 月完成收购河南农化股权事项，股权转让方郭文江承诺：中农发河南农化有限公司 2015 年、2016 年、2017 年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 6,333.68 万元、7,366.37 万元、7,472.78 万元。若河南农化在补偿期间内各年末的累积实际净利润高于或等于对应期间的累积承诺净利润，则业绩承诺方无需对上市公司进行补偿。否则，业绩承诺方应按约定计算的当年需补偿的现金总额以现金方式对上市公司进行补偿。	2015-3-28；3 年	是	否	受市场、生产等因素影响	按协议约定补偿
	解决土地等产权瑕疵	郭文江	1、针对河南颖泰（已更名为“河南农化”）拥有的宿舍楼、食堂及澡堂、配电室、办公楼、门卫房、铁艺围墙、广场水池及澡堂管线等存在的产权瑕疵，河南颖泰实际控制人郭文江承诺：本人争取于 2015 年 12 月 31 日前补办上述建筑及其用地的合法手续，并承担因补办各种手续产生的所有费用（包括罚款等）；如在 2015 年 12 月 31 日前未能补办上述合法手续，河南颖泰因占用绿化地行为而遭受的一切损失，包括但不限于政府部门的罚款、所拆除的违章建筑物的建设成本、对河南颖泰正常经营造成的损失等，其本人将在收到河南颖泰书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向河南颖泰进行补偿；同时，在 2015 年 12 月 31 日前，河南颖泰因上述占用绿化地行为而遭受的一切损失亦由本人按上述方式	2015-07-01，长期	否	否	办理相关手续涉及地方政府多个部门；	1、河南农化将继续办理相关手续，目前尚未造成任何损失。 2、河南农化已取得中试车间的房屋所有权证；将继续办理 1 号仓库和

		<p>进行补偿；如河南颖泰的前述办公楼、门卫室、职工宿舍楼、食堂、门卫等建筑物及构筑物被政府拆除，其本人将积极协助河南颖泰找到新的替代性场所，保证河南颖泰生产经营活动的正常进行。</p> <p>2、针对河南颖泰未取得房屋所有权证书的中试车间、1号仓库和铝泥库，河南颖泰实际控制人郭文江承诺：将尽最大努力积极促使河南颖泰尽快办理并取得相应的房屋所有权证。如因该等事宜给河南颖泰造成任何损失的，本人将在收到河南颖泰书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向河南颖泰进行补偿。</p> <p>3、针对山东颖泰土地权属瑕疵，河南颖泰实际控制人郭文江承诺：（1）对于正在组织供地方案的 50 亩土地（根据山东莘县国土资源局古云分局于 2016 年 4 月 14 日出具的证明文件，上述土地实际面积约 39 亩），将促使山东颖泰尽最大努力于 2015 年 12 月 31 日前取得相应的《国有土地使用权证》；如山东颖泰取得上述土地的《国有土地使用权证》在评估基准日之后发生的费用超出本次交易评估作价时预计的费用，则超出部分由郭文江以现金方式向山东颖泰进行补偿；如果山东颖泰未能在 2015 年 12 月 31 日前取得上述土地的《国有土地使用权证》，则河南颖泰有权要求郭文江按照本次交易相关《资产评估报告》确定的山东颖泰 100%股权收益法评估结果作为交易价格（若期间发生增/减资，则相应调整）收购山东颖泰 100%股权，且河南颖泰有权在相关资产的可使用期限内租赁使用山东颖泰全部或部分资产，租赁价格参考所租赁资产的折旧摊销成本加合理利润确定。（2）因上述事宜给山东颖泰造成的任何损失，包括但不限于政府部门的罚款、所拆除地上建筑物的建设成本、生产设备重新安放产生的费用、对山东颖泰正常生产经营造成的损失等，郭文江将在收到河南颖泰书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向山东颖泰进行补偿。</p> <p>4、对于山东颖泰在建工程尚未取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》</p>				<p>铝泥库的相关手续，目前尚未造成任何损失；</p> <p>3、将继续办理 39 亩土地的土地证，目前未造成任何损失；</p> <p>4、山东颖泰已取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》以及《建筑工程施工许可证》</p>
--	--	---	--	--	--	---

			之事宜, 将促使山东颖泰尽最大努力于 2015 年 12 月 31 日前补办上述证照, 如因该等事宜而给山东颖泰带来的任何损失, 包括但不限于政府部门的罚款、所拆除地上建筑物的建设成本等, 将在收到河南颖泰书面通知后 30 日内, 及时足额地以现金方式向山东颖泰进行补偿。					
其他 对公 司中 小股 东所 作承 诺	盈利 预测 及补 偿	李日裕 等自然 人股东	公司于 2011 年 11 月完成收购广西格霖股权事项, 股权转让方李日裕等 4 名自然人承诺, 广西格霖自交易完成日起当年以及以后 9 个会计年度的实际盈利数不低于以下预测数: 2011 年 1550 万元, 2012 年 1730 万元, 2013 年 1954.08 万元, 2014 年 2631.33 万元, 2015--2020 年各年均均为 3468.97 万元。	2011-11-02 ; 10 年	是	否	受市场因素影响	按协议约定 补偿
	盈利 预测 及补 偿	陈艳宾 等自然 人股 东	2014 年 1 月, 公司完成收购山西潞玉种业 51% 股权事项。山西潞玉股权的出让方---陈艳宾等自然人做出业绩承诺: 在潞玉种业现有所得税税收政策不变的情况下, 潞玉种业自本公司受让股份之日起当年以及以后 3 个会计年度每年的净利润数不低于以下预测数: 2013 年 1008.7 万元, 2014 年 1000 万元, 2015 年 1100 万元, 2016 年 1200 万元。	2013-12-11 ; 4 年	是	是		
	盈利 预测 及补 偿	朱晓波 等自然 人股 东	2014 年 6 月, 公司控股子公司---湖北种子增资武汉庆发禾盛农业发展有限公司。本次增资完成后, 庆发禾盛成为湖北种子的控股子公司, 庆发禾盛的股东---朱晓波等自然人做出业绩承诺: 在庆发禾盛现有所得税税收政策不变的情况下, 庆发禾盛 2014—2016 会计年度实际盈利数不低于以下预测数: 2014 年 350 万元, 2015 年 420 万元, 2016 年 504 万元。	2014-06-20 ; 3 年	是	是		
	盈利 预测 及补 偿	山东天 泰种业 有限公 司	2014 年 10 月, 公司与山东天泰种业有限公司共同投资设立山东中农天泰公司。山东天泰种业有限公司作出承诺: 在山东中农天泰现有所得税税收政策不变的情况下, 山东中农天泰 2014—2016 会计年度实际盈利数不低于以下预测数: 2014 年 1300 万元, 2015 年 1400 万元, 2016 年 1500 万元。	2014-10-09 ; 3 年	是	是		
	盈利 预测 及补 偿	张明坤	2014 年 12 月, 公司控股子公司---广西格霖完成收购内蒙古拓普瑞种业有限责任公司 90% 股权事项, 内蒙古拓普瑞种业有限责任公司自然人股东张明坤承诺: 在现有所得税税收政策不变的情况下, 拓普瑞公司自交易完成日起当年即 2014 年	2014-12-17 ; 3 年	是	是		

			的实际盈利为人民币 1000 万元，2015 年、2016 年每年的实际盈利不低于人民币 1000 万元。					
盈利预测及补偿	河南枣花面业有限公司	2015 年 7 月，公司控股子公司周口服务公司以增资方式持有河南枣花粮油有限公司 51% 股权，枣花粮油原股东河南枣花面业有限公司做出承诺：枣花粮油成立之日起至 2015 年 12 月 31 日，营业额 20,833 万元，净利润 208.33 万元；2016 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2017 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2018 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2019 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2020 年度 1 月—7 月 31 日，营业额 29,167 万元，净利润 291.67 万元。	2015-10-26，5 年	是	是			
盈利预测及补偿	杜家明、杜金文	2015 年 10 月，公司已增资方式持有武汉农科 26.316% 股权，其原股东杜家明、杜金文做出如下 3 年业绩承诺：各年扣除非经常性损益后的净利润预测数：2015 年度 800 万元；2016 年度 960 万元；2017 年度 1152 万元，累积承诺净利润 2912 万元。	2015-10-26，3 年	是	是			

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

√ 已达到 □ 未达到 □ 不适用

1、2011年11月，公司完成收购广西格霖股权事项，股权出让方李日裕等4名自然人做出业绩承诺：广西格霖自交易完成日起当年以及以后九个会计年度的实际盈利数不低于以下预测数：2011年1550万元，2012年1730万元，2013年1954.08万元，2014年2631.33万元，2015年至2020年均均为3468.97万元。2011年、2012年、2013年的业绩承诺已经完成，2014年、2015年未完成，承诺人已按约定补偿。2016年广西格霖经审计后的归属于母公司所有者的净利润为63.94万元，未达到盈利预测数，按协议约定李日裕等4名自然人应以现金方式补偿给本公司1,736.57万元。对于上述应予补偿的金额，公司已记入应收往来款，已向李日裕等自然人发函，要求其履行业绩承诺，以现金方式支付补偿款1,736.57万元。

2、2014年1月，公司完成收购山西潞玉种业股权事项，股权出让方陈艳宾等自然人做出业绩承诺：在潞玉种业现有所得税税收政策不变的情况下，潞玉种业自本公司受让股份之日起当年以及以后3个会计年度每年的净利润数不低于以下预测数：2013年1008.7万元，2014年1000万元，2015年1100万元，2016年1200万元。山西潞玉2013年、2014年、2015年、2016年达到盈利预测。

3、2014年6月，湖北种子增资武汉庆发禾盛农业发展有限公司(以下简称“庆发禾盛”)。本次增资完成后，庆发禾盛成为湖北种子的控股子公司，庆发禾盛的4名自然人股东做出业绩承诺：在庆发禾盛现有所得税税收政策不变的情况下，2014-2016会计年度实际盈利数不低于以下预测数：2014年350万元，2015年420万元，2016年504万元。庆发禾盛2014年、2015年、2016年达到盈利预测。

4、2014年10月，公司与山东天泰种业有限公司共同投资设立山东中农天泰公司，本公司持股比例为55.66%。山东天泰种业有限公司作出承诺：在山东中农天泰现有所得税税收政策不变的情况下，山东中农天泰2014—2016会计年度实际盈利数不低于以下预测数：2014年1300万元，2015年1400万元，2016年1500万元。山东天泰2014年、2015年、2016年达到盈利预测。

5、2014年12月，广西格霖收购内蒙古拓普瑞种业有限责任公司(以下简称“拓普瑞”)90%股权，拓普瑞的股权出让方张明坤承诺：在目标公司现有所得税税收政策不变的情况下，目标公司自交易完成日起当年即2014年的实际盈利为人民币1000万元，2015年、2016年每年的实际盈利不低于人民币1000万元。拓普瑞2014年达到原盈利预测；2015年未达到盈利预测数，承诺人已按约定补偿；2016年达到盈利预测。

6、2015年10月，公司完成收购河南农化股权事项，股权出让方郭文江承诺，河南农化自交易完成日起当年以及以后2个会计年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于6,333.68万元、7,366.37万元和7,472.78万元。2015年未完成业绩承诺，承诺人已按约定补偿。2016年河南农化经审计后扣除非经常损益后净利润为579.02万元，未完成业绩承诺。按协议约定郭文江应以现金方式补偿给本公司12,158.77万元。对于上述应予补偿的金额，公司已记入应收往来款，已向郭文江发函，要求其履行业绩承诺，以现金方式支付补偿款12,158.77万元。

7、2015年7月，公司控股子公司周口服务公司以增资方式持有河南枣花粮油有限公司51%股权，枣花粮油原股东河南枣花面业有限公司做出承诺：枣花粮油成立之日起至2015年12月31日，营业额20,833万元，净利润208.33万元；2016年度，营业额50,000万元，净利润500万元；2017年度，营业额50,000万元，净利润500万元；2018年度，营业额50,000万元，净利润500万元；2019年度，营业额50,000万元，净利润500万元；2020年度1月—7月31日，营业额29,167万元，净利润291.67万元。枣花粮油2015年、2016年累积达到盈利预测。

8、2015年10月，公司以增资方式持有武汉湖广农科26.316%股权，其原股东杜家明、杜金文做出如下3年业绩承诺：各年扣除非经常性损益后的净利润预测数：2015年度800万元；2016年度960万元；2017年度1152万元，累积承诺净利润2,912万元。武汉湖广农科2015年、2016年达到盈利预测。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用□不适用

2015年10月，公司完成向郭文江等发行股份购买河南农化67%股权并募集配套资金事项。按照公司与郭文江签署《盈利预测补偿协议》及补充协议，约定河南农化在2015-2017年各年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于6,333.68万元、7,366.37万元和7,472.78万元，不足部分按协议约定的计算规则由郭文江向农发种业公司进行现金补偿。公司于2015年10月完成对河南农化的非同一控制下企业合并，并确认长期股权投资成本为379,286,996.73元，在合并财务报表中确认合并商誉金额为146,908,912.33元。2015年末，河南农化扣除非经常性损益后的净利润为3,263.63万元，未达到盈利预测数，公司将应收郭文江的业绩补偿款5,439.73万元按权益交易确认为资本公积。

根据《企业会计准则第20号-企业合并》第十一条第(四)项规定，“在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。”即对于非同一控制下企业合并形成的长期股权投资的或有对价，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。并应按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的相关规定对或有对价进行确认和后续计量，除满足金融工具列报准则界定的权益工具之外，或有对价在后续会计期间均应以公允价值重新计量且其变动计入损益或其他综合收益。与此同时，对于被收购方未能完成盈利预测业绩情况的，应按照《企业会计准则第8号-资产减值》的规定，对各年末商誉进行减值测试，并根据测试结果计提减值准备。

根据上述规定，公司与郭文江签署的《盈利预测补偿协议》及补充协议中约定，河南农化盈利预测未完成部分补偿的方式为现金补偿，因此业绩承诺补偿涉及的或有对价后续计量的公允价值变动与权益交易无关，应计入当期损益。同时，根据《企业会计准则第8号-资产减值》的规定，农发种业公司应在2015年末对商誉进行减值测试并对发生的减值计提商誉减值准备。

综上，前述事项构成前期差错更正事项，经公司2017年4月26日第六届董事会第三次会议决议，公司在编制2016年度财务报告时对上述前期差错进行追溯更正。

根据企业会计准则规定，前述前期差错采用追溯重述法，影响的农发种业公司2015年度合并及母公司财务报表项目及金额如下：

单位：人民币元

受影响的报表项目	2015年12月31日 (2015年度)		
	合并财务报表		
	重述前	重述额	重述后

受影响的报表项目	2015年12月31日 (2015年度)		
	资产项目	3,766,242,642.38	-40,797,942.43
其中：商誉	368,254,761.72	-54,397,256.58	313,857,505.14
递延所得税资产	1,844,077.38	13,599,314.15	15,443,391.53
负债项目	1,232,362,953.08	13,599,314.15	1,245,962,267.23
其中：应交税费	27,083,292.09	13,599,314.15	40,682,606.24
所有者权益项目	2,533,879,689.30	-54,397,256.58	2,479,482,432.72
其中：资本公积	1,122,512,209.27	-54,397,256.58	1,068,114,952.69
盈余公积	13,014,008.69	10,833.00	13,024,841.69
未分配利润	174,492,401.44	-10,833.00	174,481,568.44
归属于母公司股东权益	1,743,812,854.33	-54,397,256.58	1,689,415,597.75
利润表项目	136,921,058.27		136,921,058.27
其中：资产减值损失	13,715,423.50	54,397,256.58	68,112,680.08
营业外收入	78,216,294.93	54,397,256.58	132,613,551.51
归属于母公司所有者的净利润	84,516,259.73		84,516,259.73

续表：

单位：人民币元

受影响的报表项目	2015年12月31日 (2015年度)		
	母公司财务报表		
	重述前	重述额	重述后
资产总计	1,656,929,983.84	-40,689,612.49	1,616,240,371.35
其中：长期股权投资	1,096,822,312.20	-40,689,612.49	1,056,132,699.71
负债合计	57,305,200.63	13,599,314.15	70,904,514.78
其中：应交税费	14,990,783.43	13,599,314.15	28,590,097.58
股东权益合计	1,599,624,783.21	-54,288,926.64	1,545,335,856.57
其中：资本公积	1,097,767,514.04	-54,397,256.58	1,043,370,257.46
盈余公积	12,872,262.52	10,833.00	12,883,095.52
未分配利润	56,105,541.65	97,496.94	56,203,038.59
归属于母公司股东权益合计	1,599,624,783.21	-54,288,926.64	1,545,335,856.57
净利润	44,329,675.54	108,329.94	44,438,005.48
其中：资产减值损失	2,409,384.29	40,689,612.49	43,098,996.78
营业外收入	20,291,027.61	54,397,256.58	74,688,284.19
所得税费用	7,913,216.36	13,599,314.15	21,512,530.51
归属于母公司所有者的净利润	44,329,675.54	108,329.94	44,438,005.48

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用□不适用

信永中和会计师事务所已按照相关要求，就对公司 2015 年度财务报表重述事项，与前任中审亚太会计师事务所进行了必要的沟通。

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	1
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2016 年 12 月，经公司审计委员会审核，第五届董事会第三十八次会议审议通过了《关于聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，公司 2017 年第一次临时股东大会通过了该议案，公司聘任信永中和会计师事务所负责本公司 2016 年度的审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>1. 因华垦公司（本公司控股子公司）与宜昌嘉华置业有限公司债务纠纷一案，华垦公司于 2006 年 3 月向湖北省高级人民法院提起诉讼，请求判令被告偿还欠款 4340 万元及逾期利息，并于 2008 年 6 月申请强制执行。2009 年 12 月，湖北省高级人民法院下达执行裁定书：以被执行人宜昌嘉华置业有限公司所有的位于宜昌市西陵一路 50 号“新世纪广场”四楼 5060.63 m²、五楼 4890.12 m²的房屋所有权及相应的土地使用权，价值 5250.456 万元抵偿所欠华垦公司的部分债务。截至 2011 年 9 月，上述抵债房产在北京产权交易所挂牌转让，转让款 4170 万元，过户手续已经办理完毕。对于剩余债权（全部为利息损失），华垦公司继续保留了对嘉华公司“新世纪广场”6 层房屋的抵押权，但由于被执行人嘉华公司的原因，该抵押物通过司法拍卖变现比较困难，剩余债权可回收的时间存在不确定性。公司多次赴鄂与法院沟通促进执行，目前尚无实质性进展。</p> <p>该事项对公司报告期业绩不构成影响。</p>	<p>上海证券交易所网站：2006 年 010 号公告；2008 年 019 号公告；2010 年 003 号、008 号公告；2011 年 020 号公告</p>
<p>2. 为办理上述与嘉华公司抵债产权的过户手续，华垦公司与嘉华公司于 2010 年 3 月达成协议，华垦公司同意先垫付应由嘉华公司交纳的相关税费约 380 万元；同时嘉华公司同意上述垫付款项按照中国人民银行同期贷款利率计付利息至偿还之日。因嘉华公司一直未向华垦公司偿还该笔款项，华垦公司于 2013 年 5 月 16 日向湖北省宜昌市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令嘉华公司偿还华垦公司债务 3,795,679 元及相应利息，并承担本案诉讼费。2014 年 6 月，华垦公司收到湖北省宜昌市中级人民法院作出的一审判决，判令被告嘉华公司于本判决生效之日起 10 日内偿还原告华垦公司借款本金 3,795,679 元及相应利息。因嘉华公司未在规定期限内缴纳上诉案件受理费，湖北省高院将本案按自动撤回上诉处理，并裁定为终审裁定。华垦公司收到裁定书后向湖北省宜昌市中级人民法院申请强制执行，湖北省宜昌市中级人民法院出具《执行案件受理通知书》，已受理华垦公司提交的强制执行申请书并决定立案。2015 年 4 月，宜昌中院已将本案委托鄂州中院执行，与上述主案（华垦公司诉嘉华公司）合并执行，目前尚无实质性进展。</p> <p>该事项对公司报告期业绩不构成影响。</p>	<p>上海证券交易所网站：2013 年 020 号公告；2014 年 060 号公告</p>
<p>3. 2005 年 12 月 6 日，华垦公司起诉山西伦达肉类工业有限公司归还货款保证金 150.00 万元及罚息 43.60 万元，并于 2007 年 12 月 19 日向北京市西城区人民法院申请强制执行。北京市西城区人民法院通过北京高级人民法院、山西高级人民法院将本案委托当地文水县法院执行，2010 年 2 月，华垦公司收到山西省文水县人民法院来函，称已冻结山西伦达肉类工业有限公司在中国农业银行文水支行营业部账户 589.32 元，并查封山西伦达肉类工业有限公司院内的制冷车间、屠宰车间。该案至今尚未执行完毕。2016 年 9 月，山西省文水县法院将本案案卷退回北京西城法院。华垦公司在以前年度已全额计提坏帐，不影响报告期业绩。</p> <p>2006 年 10 月 21 日，山西伦达肉类工业有限公司向山西省吕梁市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令华垦公司承担合同履行逾期违约金 1,616,546.00 元和承诺支付的利息费用计 18,904.90 元，共计 1,635,450.90 元。2006 年 11 月 10 日，华垦公司提出管辖异议。2006 年 12 月 16 日，山西省吕梁市中级人民法院下达民事裁定，驳回华垦公司的管辖异议。2007 年 8 月 1 日，山西省吕梁市中级人民法院依据最高人民法院《关于延长对以中国农垦（集团）总公司及其下属企业为被告的民商事案件暂缓受理、暂缓审理、暂缓执行期限的通知》裁定中止本案审理。公司司法保护已于 2011 年 5 月 30 日结束。2016 年 6 月，吕梁中院作出判决：1、被告华垦公司支付原告山西伦达公司违约金 1,545,153 元；2、驳回原告山西伦达公司要求华垦公司支付承诺利息费用 18,904.9 元的诉讼请求。华垦公司不服此判决，已向山西高院提起上诉。</p>	<p>上海证券交易所网站：2006 年 035 号公告；2007 年 012 号、097 号公告</p>

<p>4. 因委托合同纠纷案，中国轻工集团公司（以下简称“中轻公司”、“原告”）于 2013 年 5 月起诉华垦公司（以下简称“被告”），起诉书称：原告多次委托被告从 LNM MARKETING FZE 公司（以下简称“卡钢”）代理进口马口铁，根据双方签署的《代理进口协议》，每一批货物在原告收货后，卡钢会返还给原告一部分运费补贴，双方约定由被告协助原告退至原告指定帐户。在实际履行中，卡钢直接将运费补贴退还至被告帐户，再由被告退还给原告，同时卡钢提供退还的运费补贴清单供原告核对和结汇。2004 年-2005 年期间，共有 30 个协议项下的运费补贴原告未收到，因此，原告向法院提出诉讼请求：（1）被告返还原告运费补贴人民币 2,157,231 元（含利息）；（2）诉讼费用被告承担。北京市朝阳区人民法院已受理了此案。根据双方提供的证据，北京朝阳法院于 2015 年 11 月作出一审判决如下：（1）被告于判决生效后十日内返还原告运费补贴 739,968.45 元；（2）被告于判决生效后十日内返还原告逾期付款利息损失，以 739,968.45 元为基数，从 2013 年 6 月 4 日起至 2014 年 2 月 28 日止计，按照中国人民银行同期贷款利率计算；（3）驳回原告其他请求。华垦公司提起上诉后，北京市第三中级人民法院于 2016 年 4 月作出终审判决：驳回上诉，维持原判。</p> <p>华垦公司 2015 年度已根据一审判决结果预计负债 78.47 万元。2017 年 1 月，华垦公司与中轻公司达成《执行和解协议书》，确认华垦公司尚未清偿的执行款为 75.15 万元，在华垦公司依约于 1 月 6 日前一次性全额支付后，中轻公司放弃向华垦公司追偿逾期利息损失及加倍支付履行期间的债务利息。2017 年 1 月 6 日，华垦公司已依约支付上述执行款。该案已执行完毕。</p>	<p>上海证券交易所网站：2013 年 022 号公告</p>
---	---------------------------------

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

1、2013 年 9 月，武汉市东湖新技术开发区人民法院受理原告河南华冠种业有限公司诉被告湖北种子（公司控股子公司）合同纠纷一案；原告河南华冠种业有限公司认为根据 2012 年 2 月 7 日原被告双方签订的《杂交棉花种子生产合同》，原告已交付种子，但被告拖欠种子余款等 827,370.50 元，请求判令被告给付种子余款等 827,370.50 元；

湖北种子收到诉状后，依法向武汉市中级人民法院反诉河南华冠种业有限公司，认为河南华冠种业有限公司生产交付的杂交棉花种子质量不符合合同约定，请求人民法院判决解除原被告于 2012 年 2 月 7 日签订的《杂交棉花种子生产合同》，并判令河南华冠种业有限公司向湖北种子退还种子款 7,453,403.05 元、支付违约金 500,000.00 元；武汉市中级人民法院于 2014 年 2 月 14 日开庭审理上述合同纠纷一案，其后根据双方意见人民法院指定司法鉴定机构对诉争种子质量进行鉴定，根据鉴定结论，河南华冠种业有限公司生产交付的杂交棉花种子质量合格率不足 20%。

2015 年 5 月 6 日，法院做出一审判决如下：（1）解除原告湖北省种子集团有限公司与被告河南华冠种业有限公司 2012 年 2 月 7 日签订的《杂交棉花种子生产合同》；（2）被告河南华冠种业有限公司于本判决生效之日起十日内返还原告湖北省种子集团有限公司种子款人民币 6,201,231.71 元；（3）被告河南华冠种业有限公司于本判决生效之日起十日内返还原告湖北省种子集团有限公司亲本种子款人民币 70,720 元；（4）被告河南华冠种业有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告湖北省种子集团有限公司违约金人民币 500,000 元；（5）驳回原告湖北省种子集团有限公司的其他诉讼请求。如未按上述判决指定的期间履行给付金钱义务，应按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

河南华冠种业有限公司向法院提起上诉，湖北省高级人民法院于 2016 年 3 月 3 日开庭审理此案，判决驳回上诉，维持原判。

此外，原告河南华冠种业有限公司诉被告湖北省种子集团有限公司合同纠纷一案已再次开庭，原告未出席庭审，法院做出原告撤诉的裁定。

2、2015年5月，湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院立案受理原告武汉生命科技股份有限公司诉被告湖北省种子集团有限公司等六被告侵权责任纠纷一案。原告武汉生命科技股份有限公司认为第一（国网湖北省电力公司）、二（国网湖北省电力公司武汉供电公司）、三（国网湖北省电力公司武汉市东湖新技术开发区供电公司）被告作为电力企业（供电人），未保证供电质量，未事先通知用户中断供电；因供电质量问题临时检修等原因，需要中断供电的，未事先通知用户中断供电，直接造成用电人即原告遭受巨大经济损失，第一、二、三被告依法应承担损害赔偿赔偿责任。第四被告武汉丽岛物业管理有限公司作为物业服务公司，没有履行物业服务义务，同样造成原告蒙受巨大经济损失，第四被告依法应予以赔偿。第五被告湖北省种子集团有限公司由于存在违法用电的情形，共同造成供电质量等侵权问题，损害了原告的利益。第六被告（生物园区某企业）也存在违法用电情况，共同造成供电质量等侵权问题，损害了原告的利益。因此请求判令赔偿原告经济损失432.39万元，并承担全部诉讼费用。

武汉东湖新技术开发区人民法院于2015年7月开庭审理，目前尚未判决。2016年11月底法院通知转为普通程序，现正在审理阶段。

3、2015年11月20日，西华县人民法院受理了原告李国红等45人诉被告河南地神（公司控股子公司）等三被告的财产损害赔偿纠纷一案。案由：河南地神承包河南省周口监狱土地后，又将所承包的土地分别承包给了其他农户种植。2015年6月份，承包农户土地内失火，引燃到李国红等45人的土地内，李国红等45人的辣椒苗、玉米苗、花生苗及未收割的小麦等被烧毁，李国红等45人将河南省周口监狱、周口金硕实业有限公司及河南地神诉至法院，诉求三被告赔偿原告方损失86万元。

此案于2016年3月25日开庭，对于原告方所提供的相关证据，河南地神质证提出异议，且先期失火地块的实际承包经营管理人是闫国营、闫国占（闫国营、闫国占系地神公司土地承包户），河南地神当庭申请要求追加其二人为本案被告，并于2016年3月28日以书面形式递交法庭。

2016年11月21日，西华县人民法院作出判决：河南地神赔偿原告损失6.02万元。河南地神已向周口市中级人民法院提起上诉。

4、武汉市劳动人事争议仲裁委员会于2015年8月立案受理申请人杜保金、毛福康等16人与被申请人湖北省种子集团有限公司劳动人事争议案（武劳人仲案字【2015】第641-672号）。申请人杜保金、毛福康等16人请求被申请人湖北省种子集团有限公司为申请人补缴养老保险金、返还克扣工资、赔偿失业保险金、支付带薪年假等，共计金额422.40万元。武汉市劳动人事争议仲裁委员会于2015年10月29日与2015年11月3日合并审理，于2015年12月29日做出裁决，驳回申请人的仲裁请求。2016年3月，湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院立案受理原告杜保金等人诉被告湖北省种子集团有限公司劳动争议案。

目前，经法院调解，湖北种子给付原告杜保金等16人总计29.20万元，此案已审理完结。

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人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。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司--河南地神以预约方式向其第二大股东--河南省黄泛区实业集团有限公司，采购 2015---2016 年度生产的小麦种，此次交易事项构成关联交易。	上海证券交易所网站：2016 年 002 号公告
公司控股子公司--河南地神以预约方式向其第二大股东--河南省黄泛区实业集团有限公司，采购 2016---2017 年度生产的小麦种，此次交易事项构成关联交易。	上海证券交易所网站：2016 年 041 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，河南地神与河南省黄泛区实业集团有限公司及其下属分公司发生的日常关联交易金额，详见第十一节财务报告----“十二、关联方及关联交易之 5 关联交易情况。”

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2014年12月，公司将所持北京农发物业管理有限公司100%股权转让给中农发置业有限公司，农发置业公司为公司第二大股东及公司实际控制人——中国农业发展集团有限公司所属子公司，此次转让事项构成关联交易，转让价格6173.95万元。根据协议约定，公司于2014年收到第一期转让款2000万元。截至报告期末，公司收回剩余转让款4173.95万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														1,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）														1,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														1,000
担保总额占公司净资产的比例（%）														0.59
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														0
上述三项担保金额合计（C+D+E）														0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明								公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于为控股子公司山西潞玉种业股份有限公司提供授信额度担保的议案》，董事会同意为控股子公司山西潞玉提供2000万元人民币授信额度担保，并要求经营班子按照规定签署相关协议；2016年3月29日，公司与中国农业银行股份有限公司长治市分行签署了《保证合同》，为山西潞玉1,000万元短期流动资金借款提供连带责任保证。2016年4月8日，山西潞玉收到农行长治分行划付的流动资金借款1,000万元。						

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
浦发金融街支行	保本型	80,000,000	2016年1月14日	2016年2月12日	到期还本付息	80,000,000	305,753.42	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	80,000,000	2016年1月15日	2016年2月16日	到期还本付息	80,000,000	203,222.22	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	80,000,000	2016年2月26日	2016年3月29日	到期还本付息	80,000,000	298,958.90	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	80,000,000	2016年2月26日	2016年3月29日	到期还本付息	80,000,000	203,835.62	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	80,000,000	2016年4月13日	2016年5月17日	到期还本付息	80,000,000	219,111.11	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	80,000,000	2016年4月14日	2016年5月18日	到期还本付息	80,000,000	269,589.04	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	30,000,000	2016年5月26日	2016年6月28日	到期还本付息	30,000,000	70,125.00	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	30,000,000	2016年5月27日	2016年6月29日	到期还本付息	30,000,000	91,232.88	是	-	否	否	
华夏东四支行	保本型	20,000,000	2016年6月14日	2016年7月14日	到期还本付息	20,000,000	42,739.72	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	50,000,000	2016年5月24日	2016年8月25日	到期还本付息	50,000,000	381,250.00	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	50,000,000	2016年5月25日	2016年8月26日	到期还本付息	50,000,000	456,164.38	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	60,000,000	2016年7月8日	2016年10月8日	到期还本付息	60,000,000	547,397.26	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本型	60,000,000	2016年10月21日	2016年11月21日	到期还本付息	60,000,000	172,602.74	是	-	否	否	
浦发金融街支行	保本	170,000,000	2016年9月6日	2016年12月6日	到期还本	170,000,000	1,509,041.10	是	-	否	否	

2016 年年度报告

行	型				付息							
华夏银行	保本型	54,000,000	2016年7月14日	2016年12月14日	到期还本付息	54,000,000	622,479.45	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	2,900,000	2016年2月4日	2016年2月16日	到期还本付息	2,900,000	2,194.72	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	2,600,000	2016年2月19日	2016年2月25日	到期还本付息	2,600,000	982.91	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	2,800,000	2016年2月25日	2016年2月26日	到期还本付息	2,800,000	130.41	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	1,500,000	2016年3月2日	2016年3月3日	到期还本付息	1,500,000	69.86	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	900,000	2016年3月25日	2016年4月11日	到期还本付息	900,000	922.19	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	600,000	2016年4月14日	2016年4月19日	到期还本付息	600,000	139.73	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	2,000,000	2016年3月2日	2016年4月20日	到期还本付息	2,000,000	6,712.33	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	1,500,000	2016年5月11日	2016年5月16日	到期还本付息	1,500,000	470.07	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	200,000	2016年5月19日	2016年5月25日	到期还本付息	200,000	55.89	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	1,500,000	2016年5月19日	2016年6月6日	到期还本付息	1,500,000	1,627.40	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	1,000,000	2016年8月24日	2016年9月1日	到期还本付息	1,000,000	460.28	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	1,000,000	2016年8月24日	2016年9月18日	到期还本付息	1,000,000	1,438.36	是	-	否	否	
农行平邑板桥路支行	保本型	2,000,000	2016年8月24日	2016年10月25日	到期还本付息	2,000,000	8,443.84	是	-	否	否	
农行扬州扬子江支行	保本型	60,000,000	2016年1月22日	2016年3月2日	到期还本付息	60,000,000	230,136.98	是	-	否	否	
农行扬州新区支行	保本型	12,000,000	2016年2月2日	2016年4月1日	到期还本付息	12,000,000	63,189.04	是	-	否	否	
农行扬州扬子江支行	保本型	45,000,000	2016年3月3日	2016年6月2日	到期还本付息	45,000,000	343,972.60	是	-	否	否	
江苏银行唐城	保本	10,000,000	2016年3月9日	2016年6月15日	到期还本	10,000,000	77,863.01	是	-	否	否	

2016 年年度报告

支行	型				付息							
江苏银行唐城支行	保本型	12,000,000	2016年3月23日	2016年6月29日	到期还本付息	12,000,000	93,435.62	是	-	否	否	
农行扬州扬子江支行	保本型	46,000,000	2016年6月15日	2016年9月13日	到期还本付息	46,000,000	317,589.04	是	-	否	否	
江苏银行唐城支行	保本型	10,000,000	2016年6月22日	2016年9月28日	到期还本付息	10,000,000	75,178.08	是	-	否	否	
农行扬州扬子江支行	保本型	30,000,000	2016年9月22日	2016年12月21日	到期还本付息	30,000,000	207,123.29	是	-	否	否	
农行扬州扬子江支行	保本型	10,000,000	2016年10月21日	2016年12月27日	到期还本付息	10,000,000	47,726.03	是	-	否	否	
农行扬州宏达支行	保本型	15,000,000	2016年10月21日	2016年12月27日	到期还本付息	15,000,000	71,589.04	是	-	否	否	
农行黄泛区支行	保本型	20,000,000	2015年12月31日	2016年1月22日	到期还本付息	20,000,000	22,900.00	是	-	否	否	
农行黄泛区支行	保本型	23,000,000	2015年12月31日	2016年3月18日	到期还本付息	23,000,000	93,400.00	是	-	否	否	
农行黄泛区支行	保本型	30,000,000	2016年10月21日	2017年6月30日	到期还本付息			是	-	否	否	
农行黄泛区支行	保本型	35,000,000	2016年12月28日	2017年6月30日	到期还本付息			是	-	否	否	
农行北京月坛大厦支行	保本型	12,000,000	2016年1月19日	2016年3月22日	到期还本付息	12,000,000	63,189.04	是	-	否	否	
农行北京月坛大厦支行	保本型	12,500,000	2016年5月31日	2016年9月22日	到期还本付息	12,500,000	117,123.29	是	-	否	否	
中行洛阳分行太原南路支行	保本型	5,000,000	2016年4月21日	2016年5月26日	到期还本付息	5,000,000	11,506.85	是	-	否	否	
中行洛阳分行太原南路支行	保本型	5,000,000	2016年4月21日	2016年5月26日	到期还本付息	5,000,000	11,506.85	是	-	否	否	
中行洛阳分行太原南路支行	保本型	6,000,000	2016年6月20日	2016年12月20日	到期还本付息	6,000,000	90,246.58	是	-	否	否	
中行洛阳分行太原南路支行	保本型	9,000,000	2016年8月24日	2016年11月2日	到期还本付息	9,000,000	46,602.74	是	-	否	否	
中行洛阳分行太原南路支行	保本型	16,000,000	2016年11月23日	2017年5月31日	到期还本付息			是	-	否	否	
招行洛阳分行	保本	9,000,000	2016年6月21日	2016年8月23日	到期还本	9,000,000	45,045.00	是	-	否	否	

2016 年年度报告

凯旋路支行	型				付息							
农行长治市永泰支行	保本型	10,000,000	2016年1月12日	2016年3月15日	到期还本付息	10,000,000	52,657.53	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	1,000,000	2016年3月23日	2016年4月27日	到期还本付息	1,000,000	2,561.64	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	9,000,000	2016年3月23日	2016年6月22日	到期还本付息	9,000,000	66,575.34	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	3,000,000	2016年5月4日	2016年7月6日	到期还本付息	3,000,000	14,268.49	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	3,000,000	2016年5月9日	2016年6月13日	到期还本付息	3,000,000	7,405.48	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	2,000,000	2016年5月13日	2016年7月15日	到期还本付息	2,000,000	9,512.33	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	5,000,000	2016年6月17日	2016年9月16日	到期还本付息	5,000,000	34,520.55	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	3,000,000	2016年7月4日	2016年9月5日	到期还本付息	3,000,000	13,758.90	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	3,000,000	2016年9月13日	2016年10月18日	到期还本付息	3,000,000	7,265.75	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	5,000,000	2016年9月14日	2016年12月14日	到期还本付息	5,000,000	34,520.55	是	-	否	否	
农行长治市永泰支行	保本型	5,000,000	2016年9月20日	2016年11月22日	到期还本付息	5,000,000	22,931.51	是	-	否	否	
汉口银行武昌支行	保本型	4,000,000	2016年1月27日	2016年2月29日	到期还本付息	4,000,000	10,520.55	是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	2,000,000	2015年7月6日	2016年7月18日	到期还本付息	2,000,000	59,002.74	是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	3,000,000	2015年12月1日	2016年8月27日	到期还本付息	3,000,000	94,315.07	是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	4,000,000	2015年12月11日	2016年12月6日	到期还本付息	4,000,000	169,643.84	是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	6,000,000	2015年12月15日	2016年1月19日	到期还本付息	6,000,000	19,002.74	是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	3,000,000	2016年2月18日	2016年4月21日	到期还本付息	3,000,000	21,402.74	是	-	否	否	
民生银行东湖	保本	4,300,000	2016年4月1日	2016年8月9日	到期还	4,300,000	58,633.15	是	-	否	否	

2016 年年度报告

开发区支行	型				本付息							
农行南湖支行	保本型	4,000,000	2016年6月2日	2016年12月5日	到期还本付息	4,000,000	67,441.10	是	-	否	否	
中国银行东湖支	保本型	2,500,000	2016年6月2日	2016年12月9日	到期还本付息	2,500,000	45,955.48	是	-	否	否	
中国银行东湖支	保本型	1,000,000	2016年6月1日	2016年6月8日	到期还本付息	1,000,000	383.56	是	-	否	否	
中国银行东湖支	保本型	1,500,000	2016年6月14日	2017年6月15日	到期还本付息			是	-	否	否	
民生银行东湖开发区支行	保本型	3,200,000	2016年6月14日	2016年10月20日	到期还本付息	3,200,000	41,424.66	是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	1,500,000	2016年8月13日	2016年9月3日	到期还本付息	1,500,000	3,102.74	是	-	否	否	
民生银行东湖开发区支行	保本型	4,400,000	2016年8月9日	2017年2月13日	到期还本付息			是	-	否	否	
民生银行东湖开发区支行	保本型	3,250,000	2016年11月2日	2017年5月1日	到期还本付息			是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	5,000,000	2016年11月2日	2017年10月29日	到期还本付息			是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	1,000,000	2016年8月30日	2017年1月15日	到期还本付息			是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	2,000,000	2016年8月30日	2017年8月25日	到期还本付息			是	-	否	否	
民生银行东湖开发区支行	保本型	5,000,000	2016年12月9日	2017年4月20日	到期还本付息			是	-	否	否	
农行南湖支行	保本型	3,000,000	2016年12月9日	2017年1月12日	到期还本付息			是	-	否	否	
中国银行东湖支行	保本型	2,500,000	2016年12月9日	2017年12月11日	到期还本付息			是	-	否	否	
汉口银行南湖花园支行	保本型	8,000,000	2015年12月30日	2016年1月6日	到期还本付息	8,000,000	5,830.14	是	-	否	否	
汉口银行南湖花园支行	保本型	8,000,000	2016年1月7日	2016年1月13日	到期还本付息	8,000,000	5,830.14	是	-	否	否	
汉口银行南湖花园支行	保本型	3,000,000	2016年1月7日	2016年1月13日	到期还本付息	3,000,000	2,186.30	是	-	否	否	
汉口银行南湖	保本	5,000,000	2016年1月7日	2016年2月23日	到期还本	5,000,000	25,506.81	是	-	否	否	

2016 年年度报告

花园支行	型				付息							
汉口银行南湖花园支行	保本型	3,000,000	2016年3月2日	2016年5月5日	到期还本付息	3,000,000	22,524.66	是	-	否	否	
汉口银行南湖花园支行	保本型	2,000,000	2016年5月13日	2016年7月19日	到期还本付息	2,000,000	14,326.03	是	-	否	否	
农行珞狮路支行	保本型	2,000,000	2016年8月23日	2016年10月24日	到期还本付息	2,000,000	11,890.41	是	-	否	否	
农行珞狮路支行	保本型	2,000,000	2016年10月28日	2016年12月2日	到期还本付息	2,000,000	6,241.10	是	-	否	否	
汉口银行南湖花园支行	保本型	2,000,000	2016年11月30日	2016年12月7日	到期还本付息	2,000,000	1,189.04	是		否	否	
汉口银行南湖花园支行	保本型	5,000,000	2016年12月8日	2016年12月15日	到期还本付息	5,000,000	5,945.20	是	-	否	否	
汉口银行南湖花园支行	保本型	7,000,000	2016年12月22日	2016年12月29日	到期还本付息	7,000,000	4,295.90	是	-	否	否	
合计		1,619,150,000				1,510,500,000	8,409,046.08					
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												0
委托理财的情况说明						2016年1月8日，公司第五届董事会第29次会议审议通过了《关于公司运用暂时闲置资金购买银行理财产品的议案》。						

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2015 年 10 月完成发行股份购买河南农化 67%股权并募集配套资金事项。2016 年 3 月，按照《发行股份购买资产协议》的约定，河南农化现有股东按照各自持股比例以现金方式向河南农化增资 1 亿元，其中本公司以本次募集资金增资 6,700 万元，河南农化其他 6 名自然人股东以现金增资 3,300 万元；河南农化已完成增资的工商登记变更手续，其注册资本已由人民币 9,435 万元增至 19,435 万元，各股东持股比例不变。

2、2016 年 4 月 7 日，公司第五届董事会第三十次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意河南农化使用募集资金 8,807,264.11 元置换预先已投入“1 万吨/年 MEA 产能扩建在建项目”的自筹资金。

3、2016 年 7 月，公司与郭文江、宋全启、赵俊锋以及控股子公司——河南农化签署了《关于中农发河南农化有限公司业绩补偿措施的协议》，为承诺方郭文江切实履行 2015 年度盈利承诺补偿款的支付义务和 2016、2017 年度盈利承诺追加担保措施，签署《业绩补偿措施协议》经公司第五届董事会第 33 次会议审议通过。

按照上述《业绩补偿措施协议》约定，郭文江、宋全启、赵俊锋应将其各自持有的部分农发种业限售流通股股份（即：郭文江持有的 1760.70 万股，宋全启持有的 1519.46 万股，赵俊锋持有的 46.01 万股），全部质押给公司实际控制人——中国农业发展集团有限公司或其指定的第三方；2016 年 9 月，郭文江、宋全启、赵俊锋将其各自持有的部分农发种业股份质押给中国农业发展集团有限公司指定的第三方——中国华农资产经营公司（该公司是公司实际控制人中国农业发展集团有限公司所属全资子公司），其中：郭文江质押了 7,607,000 股，宋全启质押了 15,194,553 股，赵俊锋质押了 460,100 股，该等股份的质押登记手续已在中登上海分公司办理完毕。

依据上述《业绩补偿措施协议》约定，郭文江少质押了 1000 万股农发种业股份。对此，经与郭文江、宋全启等相关方进行协商，宋全启同意以其持有的林州重机集团股份有限公司（证券简称：林州重机，股票代码：002535，以下简称“林州重机”）800 万股无限售流通股股份质押给本公司，用以替代郭文江应质押而未质押的 1000 万股农发种业股份。2016 年 11 月，该等股份的质押登记手续已在中登深圳分公司办理完毕。

4、武汉市洪山区人民政府于 2014 年 12 月发布《洪山区人民政府房屋征收决定》（洪政征收决字[2014]第 10 号）；根据该《征收决定》，湖北种子位于洪山区珞狮路 310 号、珞狮南路西侧湖北种子范围内的国有土地及房屋列入政府改造地块旧城改建范围，其中：被征收的国有土地使用权面积为 15252.17 m²，被征收的公有房屋建筑面积总计 11633.04 m²；截至 2016 年 12 月，湖北种子收到拆迁补偿款共计 6781.81 万元，扣除相关资产成本、税费等后，已计入营业外收入 5133.55 万元。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

2016 年,公司严格遵守国家法律、法规,在满足自身发展的过程中,积极推进精神文明建设,坚持依法合规经营,主动接受政府和社会公众的监督,在追求效益和公司可持续发展的同时,注重保护员工、股东、债权人等相关方的合法权益,注重环境保护和资源综合利用,追求企业与员工、环境、社会的和谐发展。

1. 股东和债权人权益保护

公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上市公司治理准则》等法律、法规的要求,不断完善法人治理结构,规范运作,建立以股东大会、董事会、监事会和经营层为主体结构的决策、监督和经营体系,在制度层面有效保障股东和债权人的合法权益。公司严格履行相关规范性文件的规定,真实、准确、公平、完整、及时披露信息,通过电话、邮箱、投资者来访接待、E 互动平台等多种沟通方式,加强与投资者的交流和沟通,回复投资者的咨询,听取投资者建议和意见,与投资者之间建立双向沟通,形成良性互动。

2. 职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观,把实现和维护全体员工的利益作为工作的出发点和落脚点,保障员工的各项权益,促进员工的价值实现和全面发展,保护员工的身心健康,加大人才队伍和企业文化建设,提升团队的凝聚力和战斗力,实现员工与企业共同成长。

3. 合作伙伴权益保护

公司将诚实守信作为公司发展基础,与供应商和客户建立稳定的合作伙伴关系,积极谋求与商务合作伙伴良性共赢,诚信交易,公平竞争,维护市场秩序;通过不断提高产品质量、服务质量以及开展科技研发,从根本上保障客户和消费者的利益,提升公司形象。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司控股子公司—河南农化从事农药的生产销售,属于环保部门公布的重点排污单位。报告期内,河南农化持续改进环境治理工作,对“三废”进行综合治理,改进和提升企业的环保效率,特别是加强尾气回收治理工作,装置产生的废气全部收集处理,投资 100 余万元增加污水处理产生的废气收集装置;根据河南省环保厅要求,对全厂 VOCs 泄露点进行检测,各车间共检测 15000 个点位,通过漏点修复,极大限度降低无组织有机气体挥发。为了配合濮阳市蓝天工程,公司将 3#、4#锅炉拆除,新增 2 台燃气锅炉,全部实现环保能源利用,河南农化“三废”排放达到国家一级标准;

报告期内,河南农化顺利完成了清洁生产专家验收、排污许可证换证、三体系认证外审、防雷防静电检测、职业病危害因素监测、可燃及有毒气体报警仪监测安装、精异丙甲草胺(焚烧炉)监测、监控系统安装、啶草酸危险化学品登记、环保年度日常监测、锅炉压力容器年度检测、各种特种作业证件的外部培训取证及复审等工作任务,成功创建河南省节能减排科技创新示范企业;在内部培训方面,河南农化进一步加强公司干部、职工环保知识教育,分类别、分层次、分岗位、分形式对管理及专业技术人员展开培训,强化制度执行力度,确保各项管理措施落实到位;报告期内,河南农化主要环保设施运行正常,全年主要污染物实现达标排放,污染物排放量符合指标要求,全年未发生重大环境污染事故。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	65,592,217	15.15			98,388,326	-75,378,405	23,009,921	88,602,138	8.19
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,103,761	1.87			12,155,641		12,155,641	20,259,402	1.87
3、其他内资持股	57,488,456	13.28			86,232,685	-75,378,405	10,854,280	68,342,736	6.32
其中：境内非国有法人持股	10,894,941	2.52			16,342,411	-27,237,352	-10,894,941	0	0
境内自然人持股	46,593,515	10.76			69,890,274	-48,141,053	21,749,221	68,342,736	6.32
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	367,287,248	84.85			550,930,872	75,378,405	626,309,277	993,596,525	91.81
1、人民币普通股	367,287,248	84.85			550,930,872	75,378,405	626,309,277	993,596,525	91.81
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	432,879,465	100			649,319,198	0	649,319,198	1,082,198,663	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经 2016 年 5 月 23 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司以 2015 年末总股本 432,879,465 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），共计派发现金股利 25,972,767.90 元；同时，公司用资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 649,319,198 股，转增后公司总股本增加至 1,082,198,663 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，因实施资本公积转增股本方案，公司股份总数增加 649,319,198 股，转增后公司总股本由 432,879,465 股增加至 1,082,198,663 股，稀释了每股收益、每股净资产，但不影响所有者权益总额。

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭文江	19,042,801	0	28,564,202	47,607,003	根据《发行股份购买资产协议》	2018-10-28
太仓长三角股权投资中心（有限合伙）	7,782,101	19,455,252	11,673,151	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
许四海	4,669,261	11,673,152	7,003,891	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
张卫南	4,669,261	11,673,153	7,003,892	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
康清河	4,669,261	11,673,153	7,003,892	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
天津紫荆博雅投资管理中心（有限合伙）	3,112,840	7,782,100	4,669,260	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
郭现生	2,334,630	5,836,575	3,501,945	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
吴伟	1,571,984	3,929,960	2,357,976	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
王海滨	574,319	1,435,798	861,479	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
陈娅红	389,105	972,762	583,657	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
奚强	194,553	486,383	291,830	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
赵俊锋	184,047	460,117	276,070	0	根据《发行股份购买资产协议》	2016-12-12
现代种业发展	8,103,761	0	12,155,641	20,259,402	根据《非公开发行	2018-10-28

基金有限公司					股份认购协议》	
宋全启	6,077,821	0	9,116,732	15,194,553	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
袁国保	1,254,150	0	1,881,225	3,135,375	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
陈清林	303,891	0	455,836	759,727	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
陈章瑞	202,594	0	303,891	506,485	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
包峰	151,945	0	227,918	379,863	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
王平	101,297	0	151,946	253,243	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
苏智强	101,297	0	151,945	253,242	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
黄金鑑	50,649	0	75,973	126,622	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
周紫雨	50,649	0	75,974	126,623	根据《非公开发行股份认购协议》	2018-10-28
合计	65,592,217	75,378,405	98,388,326	88,602,138	/	/

1. 本年增加限售股数：2016年6月16日，公司2015年度利润分配及资本公积转增股本方案实施完毕，上述股东报告期内增加的98,388,326股限售股份为本次以资本公积转增的股份。
2. 本年解除限售股数：2016年12月12日，太仓长三角股权投资中心（有限合伙）等11名股东所持有的75,378,405股限售股份上市流通。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2016年6月，公司实施完毕2015年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司用资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增649,319,198股，转增后公司总股本由432,879,465股增加至1,082,198,663股。本次转增股份不影响股东结构及公司资产和负债结构。

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,116
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	46,738

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国农垦(集团)总公司	150,150,000	250,250,000	23.12		无		国有法人
中国农业发展集团有限公司	94,630,872	157,718,120	14.57		无		国有法人
郭文江	28,564,202	47,607,003	4.40	47,607,003	质押	47,607,000	境内自然人
现代种业发展基金有限公司	12,155,641	20,259,402	1.87	20,259,402	未知		国有法人
太仓长三角股权投资中心(有限合伙)	11,673,151	19,455,252	1.80		未知		境内非国有法人
宋全启	9,116,732	15,194,553	1.40	15,194,553	质押	15,194,553	境内自然人
张卫南	7,003,892	11,673,153	1.08		未知		境内自然人
胡爱松	8,828,554	8,828,554	0.82		未知		未知
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”11号单一资金信托	8,729,258	8,729,258	0.81		未知		未知
天津紫荆博雅投资管理中心(有限合伙)	4,669,260	7,782,100	0.72		未知		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国农垦(集团)总公司	250,250,000	人民币普通股	250,250,000				
中国农业发展集团有限公司	157,718,120	人民币普通股	157,718,120				
太仓长三角股权投资中心(有限合伙)	19,455,252	人民币普通股	19,455,252				
张卫南	11,673,153	人民币普通股	11,673,153				
胡爱松	8,828,554	人民币普通股	8,828,554				
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”11号单一资金信托	8,729,258	人民币普通股	8,729,258				
天津紫荆博雅投资管理中心(有限合伙)	7,782,100	人民币普通股	7,782,100				
吕涛	7,226,440	人民币普通股	7,226,440				
幸福人寿保险股份有限公司—万能险	6,826,885	人民币普通股	6,826,885				
胡福志	6,709,068	人民币普通股	6,709,068				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东——中国农垦(集团)总公司,是公司第二大股东——中国农业发展集团有限公司的全资所属企业。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郭文江	47,607,003	2018-10-28	0	根据《发行股份购买资产协议》，限售期 36 个月。
2	现代种业发展基金有限公司	20,259,402	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期 36 个月。
3	宋全启	15,194,553	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期 36 个月。
4	袁国保	3,135,375	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期 36 个月。
5	陈清林	759,727	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期 36 个月。
6	陈章瑞	506,485	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期 36 个月。
7	包峰	379,863	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期 36 个月。
8	王平	253,243	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期 36 个月。
9	苏智强	253,242	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期 36 个月。
10	周紫雨	126,623	2018-10-28	0	根据《非公开发行股份认购协议》，限售期 36 个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		未发现上述股东存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国农垦（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	周先标
成立日期	1983 年 12 月 28 日
主要经营业务	批发预包装视频、食用农产品（含水产品）（限农产品营销中心经营，有效期至 2017 年 5 月 26 日）；承包本行业国外工程和境内外资工程；进出口业务；组织农垦系统企业的生产；农垦企事业单位所需商品的计划内供应和计划外销售；农垦系统及联营企业生产产品的销售；农用生产资料、普通机械、建筑材料、五金交电、化工产品（不含易燃、易爆、易制毒化学危险品）、机电产品、橡胶及制品、日用百货、玻璃及制品、陶瓷制品、塑料及制品、工艺品、针纺

	织品及服装、皮革及制品、家具玩具、文体用品、钟表的销售；农产品、草产品的种植；水产品、畜禽的养殖；与上述业务有关的信息服务；粮食收购。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；粮食收购以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

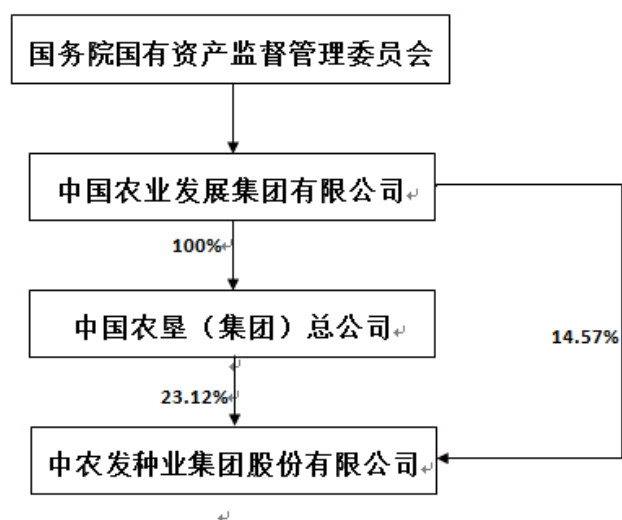
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国农业发展集团有限公司
单位负责人或法定代表人	余涤非
成立日期	1985年6月25日
主要经营业务	集团重点发展五个业务板块：以远洋捕捞、水产品加工及贸易、渔业服务、终端销售为重点的渔业板块；以动物保健品和动物营养品、种畜种禽、畜牧业生产资

	料贸易及牛羊肉、乳品、蜂产品生产为重点的畜牧业板块；以农作物种业、国内农业资源开发、海外农业资源开发为重点的种植业板块；以农机、船机、新能源机械及港口航道建设为重点的农业机械装备及工程板块；以资产经营、土地盘活、农业国际贸易为重点的资产经营及贸易板块。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1. 集团直接持有中水集团远洋股份有限公司（股票代码：000798，股票简称：中水渔业）81,003,133 股股份，占中水渔业总股本的 25.36%；所属子公司中国华农资产经营公司持有中水渔业 43,009,713 股股份，占中水渔业总股本的 13.46%；所属子公司中国水产舟山海洋渔业公司持有中水渔业 65,032,900 股股份，占中水渔业总股本的 20.36%。中国农业发展集团合计持有中水渔业 189,045,746 股股份，占中水渔业总股本的 59.18%。 2. 中国农业发展集团所属子公司中国牧工商（集团）总公司持有中牧实业股份有限公司（股票代码：600195，股票简称：中牧股份）223,120,900 股股份，占中牧股份总股本的 51.91%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

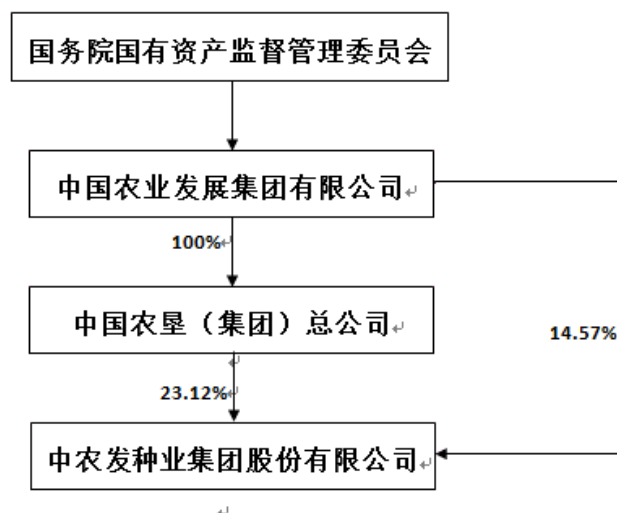
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈章瑞	董事长	男	53	2014-05-16		202,594	506,485	303,891	资本公积转增股本	64.15	否
臧亚利(新任)	董事	女	44	2016-10-25		0	0	0		5.70	否
包峰(已离任)	原副董事长	男	48	2013-11-14	2016-09-23	151,945	379,863	227,918	资本公积转增股本	58.45	否
周先标	董事	男	53	2013-11-14		0	0	0			是
陈剑华	董事	男	57	2015-05-15		0	0	0			是
朱英国	独立董事	男	76	2014-05-16	2017-01-17	0	0	0		5	否
景旭	独立董事	男	46	2013-11-14		0	0	0		5	否
卢闯	独立董事	男	36	2013-11-14		0	0	0		5	否
王世水	监事长	男	57	2013-11-14		0	0	0			是
伏卫民	监事	男	50	2013-11-14		0	0	0			是
谢永星	职工监事	男	54	2013-11-14		0	0	0		26.36	否
苏智强	纪委书记	男	53	2013-12-27	2017-03-02	101,297	253,242	151,945	资本公积转增股本	52.69	否
王平	副总经理	男	55	2013-12-27		101,297	253,243	151,946	资本公积转增股本	48.11	否
黄金鑑	总会计师、董事会秘书	男	53	2013-12-27		50,649	126,622	75,973	资本公积转增股本	52.37	否

李大伟(新任)	副总经理	男	50	2016-09-26		0	0	0		4.84	否
周紫雨(已离任)	原副总经理、 董事会秘书	男	47	2013-12-27	2016-10-27	50,649	126,623	75,974	资本公积 转增股本	49.62	否
合计	/	/	/	/	/	658,431	1,646,078	987,647	/	377.29	/

姓名	主要工作经历
陈章瑞	2006年至2011年2月在中国种子集团公司历任集团总经理助理、副总经理；2011年2月至5月在中国农垦(集团)总公司任副总经理；2011年5月至2013年12月任本公司副总经理，2013年12月起历任本公司总经理、党委副书记、董事、董事长。现任本公司董事长、党委书记。
臧亚利	2005年至2016年8月在中国农业发展集团有限公司历任法律事务部副主任、法律与风险管理部主任，2016年10月起任本公司董事。现任本公司副董事长、总经理。
周先标	曾任中国水产舟山海洋渔业公司总经理、中农发集团国际农业合作开发有限公司总经理，2013年任中国农垦(集团)总公司总经理、党委书记，2016年10月起任中国农垦(集团)总公司董事长。现任本公司董事。
包峰	2008年4月至2011年12月在中国农垦(集团)总公司任副总经理，2011年12月起历任本公司总经理、党委书记、副董事长，2016年9月辞职离任。
陈剑华	曾任中国水产舟山海洋渔业公司副总经理，2014年4月任中国农业发展集团有限公司投资部总经理。现任本公司董事。
朱英国	武汉大学博士生导师，教授，中国工程院院士。曾任武汉大学学术委员会副主任，武汉大学生物学系遗传研究所所长。2014年5月至2017年1月担任本公司独立董事，现已离任。
景旭	2001年2月起任北京市君都律师事务所律师、主任，西北政法大学兼职教授。2013年11月任本公司第五届董事会独立董事。
卢闯	2007年参加工作，现任中央财经大学会计学院教授。2013年11月任本公司第五届董事会独立董事。
王世水	2010年9月至今在中国农垦(集团)总公司任总会计师、副总经理，2013年7月任中国农垦(集团)总公司董事。2013年11月至2017年1月担任本公司第五届监事会监事长，现已离任。
伏卫民	2008年8月-2011年7月任新疆自治区塔城地区农业局副局长、党组成员(援疆)，2011年8月至今先后任中国农业发展集团有限公司运营管理部副总经理(负责部门工作)、总经理、办公室主任。现任本公司监事。
谢永星	2007年至2012年12月在中国农垦(集团)总公司任部门经理，2012年12月起历任本公司总经理办公室主任、党办主任、工会主席。现任本公司职工监事、党办主任。
苏智强	2006年9月至2009年8月任中国牧工商集团总公司总经理助理，2009年9月至2013年12月任中牧实业股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事。2013年12月—2017年3月任本公司纪委书记，现已离任。
王平	2007年10月至2009年3月任华垦国际贸易有限公司总经理；2009年4月至2011年5月在中国农垦(集团)总公司任资产开发部经理；2011年5月起任本公司副总经理。
黄金鑑	2003年-2005年任本公司副总经理，2006年至2013年12月先后任本公司党总支书记、党委副书记、纪委书记，2013年12月起任本公司总会计师；现任本公司总会计师兼董事会秘书。

李大伟	曾任中国农业发展集团有限公司总裁办公室主任、党委办公室主任，华农保险股份有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席。2016 年 9 月起任本公司副总经理。
周紫雨	2006 年 8 月至 2010 年 6 月先后在中牧实业股份有限公司任投资部副经理、经理，总经理办公室主任；2010 年 7 月至 2011 年 5 月先后任中国牧工商集团总公司企业发展部副经理、北京华牧家禽育种中心总经理；2011 年 6 月起历任本公司总经理助理、副总经理兼董事会秘书，2016 年 10 月辞职离任。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈剑华	中国农业发展集团有限公司	投资部总经理	2014年5月	
伏卫民	中国农业发展集团有限公司	办公室主任	2016年5月	
臧亚利	中国农业发展集团有限公司	法律与风险管理部主任	2012年8月	2016年8月
周先标	中国农垦(集团)总公司	董事长	2016年8月	
王世水	中国农垦(集团)总公司	副总经理、总会计师、董事	2010年9月	
在股东单位任职情况的说明	中国农垦(集团)总公司是公司第一大股东,中国农业发展集团有限公司是公司第二大股东及实际控制人。			

(二) 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
陈章瑞	河南地神(子公司)	董事长	2011年9月	2016年11月
陈章瑞	洛阳种业(子公司)	董事长	2013年3月	2016年5月
陈章瑞	山西潞玉(子公司)	董事长	2013年12月	
陈章瑞	山东天泰(子公司)	董事长	2014年10月	
陈章瑞	江苏金土地(子公司)	董事	2014年10月	
周先标	中国华信信息技术开发公司	董事长	2013年11月	
周先标	中国农垦控股上海公司	董事长	2014年6月	
周先标	中国农垦(澳大利亚)有限公司	董事长	2014年6月	
周先标	中赞友谊农场	董事长	2014年6月	
周先标	山东中垦美晶米业有限公司	董事长	2015年2月	2017年1月
周先标	中农发集团国际农业合作开发有限公司	董事长	2015年2月	
包峰	锦绣华农(子公司)	董事长	2011年11月	2016年11月
包峰	湖北种子(子公司)	董事长	2013年12月	2016年11月
包峰	武汉湖广农科(子公司)	董事	2015年11月	2017年3月
陈剑华	中国水产舟山海洋渔业公司	董事	2013年12月	
陈剑华	中水集团远洋股份有限公司	监事	2016年11月	
朱英国	武汉大学	教授	1964年1月	
景旭	北京市君都律师事务所	主任	2001年2月	
景旭	西北政法大学	兼职教授	2009年6月	
景旭	广东世荣兆业股份有限公司	独立董事	2013年1月	
景旭	中航动力控制股份有限公司	独立董事	2010年5月	2016年6月
景旭	北矿磁材股份有限公司	独立董事	2014年1月	
景旭	力合股份有限公司	独立董事	2014年5月	
卢闯	中央财经大学	教授	2007年7月	
卢闯	四川广运集团股份有限公司(非上市公司)	独立董事	2013年6月	

卢闯	长城汽车股份有限公司	独立董事	2014年5月	
卢闯	北京国基科技股份有限公司(非上市公司)	董事	2016年10月	
卢闯	吉艾科技(北京)股份有限公司	独立董事	2016年10月	
卢闯	上海秦森园林股份有限公司(非上市公司)	独立董事	2016年8月	
卢闯	引力传媒股份有限公司	独立董事	2016年8月	
卢闯	北京元六鸿电子科技股份有限公司(非上市公司)	独立董事	2016年5月	
王世水	海南康龙药业有限公司	董事长	2010年1月	
王世水	山东中垦美晶米业有限公司	董事	2015年2月	
王世水	中农发集团国际农业合作开发有限公司	董事	2015年2月	
伏卫民	中农发山丹马场有限责任公司	副董事长	2014年8月	
伏卫民	中农发置业有限公司	副董事长	2016年5月	2017年2月
周紫雨	华垦公司(子公司)	董事长	2013年12月	2017年1月
周紫雨	河南农化(子公司)	董事长	2015年10月	2017年1月
苏智强	锦绣华农(子公司)	监事	2014年6月	
苏智强	湖北种子(子公司)	监事长	2014年6月	
黄金鑑	洛阳种业(子公司)	监事长	2013年3月	2016年5月
黄金鑑	河南地神(子公司)	监事长	2014年3月	2016年11月
黄金鑑	山东天泰(子公司)	监事长	2014年10月	
黄金鑑	江苏金土地(子公司)	董事长	2014年10月	
黄金鑑	河南农化(子公司)	监事长	2015年10月	
黄金鑑	河南地神(子公司)	董事长	2016年11月	
黄金鑑	洛阳种业(子公司)	董事长	2016年5月	
李大伟	锦绣华农(子公司)	董事长	2016年11月	
李大伟	湖北种子(子公司)	董事长	2016年11月	
王平	广西格霖(子公司)	董事长	2011年11月	
谢永星	河南地神(子公司)	董事	2014年3月	
谢永星	广西格霖(子公司)	董事	2014年5月	
谢永星	山东中农天泰(子公司)	监事	2014年10月	
在其他单位任职情况的说明	陈剑华所任职的中国水产舟山海洋渔业公司、伏卫民所任职的中农发山丹马场有限责任公司等,系公司第二大股东及实际控制人--中国农业发展集团有限公司所属公司。 周先标所任职的中国华信信息技术开发公司等公司,王世水所任职的海南康龙药业有限公司等公司,系公司第一大股东--中国农垦(集团)总公司所属公司。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定,董事、监事报酬和津贴由公司董事会提交股东大会批准;高级管理人员薪酬由公司董事会根据薪酬与考核委员会提议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据上一年度工资总额、同行业相关公司工资标准,结合年度内公司实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司相关董事、监事和高级管理人员报酬已按规定程序支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、职工监事、高级管理人员 2016 年实际从公司获得报酬 377.29 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
包峰	副董事长	离任	辞职
周紫雨	副总经理、董事会秘书	离任	辞职
臧亚利	董事	选举	股东大会增选
李大伟	副总经理	聘任	董事会聘任

2016年9月23日，包峰先生辞去公司第五届董事会副董事长、董事及董事会下设专门委员会的相应职务；2016年10月27日，周紫雨先生辞去公司副总经理及董事会秘书职务，由总会计师黄金鑑先生代行董秘职责；2016年10月25日，公司2016年第二次临时股东大会增选臧亚利女士为公司第五届董事会董事；2016年9月26日，公司第五届董事会36次会议聘任李大伟先生担任公司副总经理。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	68
主要子公司在职员工的数量	1,452
在职员工的数量合计	1,506
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	595
销售人员	186
技术人员	262
财务人员	111
行政人员	352
合计	1,506
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	90
本科	309
专科	334
中专及以下	773
合计	1,506

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司董事、监事的薪酬由公司股东大会审批，经营层成员的薪酬由公司董事会决定。董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬方案，并提交董事会或股东大会审批。此外，为充分发挥薪酬体系的激励作用，鼓励员工拼搏进取创造效益，公司结合国家的相关规定，制定和完善了《薪酬管理办法》，建立与考核和激励相对应的考核激励制度及薪酬管理体系。公司部分所属公司还积极探索建立体现行业特点、与人才队伍成长通道相适应的市场化薪酬分配机制，采取以市场为导向、以绩效为导向的动态、弹性薪酬制度，并统筹兼顾好员工当期收入、远期收入以及普惠收入之间的关系。

(三) 培训计划

适用 不适用

为了规范员工的培训工作，提高员工的队伍素质，增强员工的工作能力，根据国家人力资源和社会保障部的相关规定，并结合本公司的实际情况开展员工培训。

1. 选派培训：按照公司发展计划，根据公司工作需要，选派骨干人员参加各种内容的培训、轮训班。

2. 专业技术职称资格培训：员工参加专业技术职务的评审、培训，如管理、财务、会计、人力资源等。

3. 个人申请的岗位培训：根据岗位需要，经个人申请，部门同意，公司领导批准，参加与岗位工作相关的培训。

4. 业余培训：员工业余时间参加相关知识的培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及监管机构发布的有关建立规范的上市公司治理结构的要求，进一步完善公司治理，规范公司运作。

1. 公司按照监管机构要求以及《信息披露办法》的规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，保证全体股东及时、快捷地了解公司的运转情况，保障所有股东有平等机会获得公司信息；同时根据上交所要求及公司实际情况，制定了《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》，及时修订《公司章程》。

2. 为了提高公司规范运作水平，根据监管机构安排，及时组织董事、监事、高管人员参加北京证监局、上交所组织的相关培训；及时将监管机构的有关通知传达给董事、监事、高管人员以及所属分、子公司、股东单位、全体员工等各方，以提高公司管理层和员工的规范运作意识，实现公司可持续的健康发展。

3. 公司控股股东、实际控制人依法行使股东权利，承担义务。公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面严格分开，公司董事会、监事会和内部机构均按照监管要求独立规范运作。

4. 公司制订有《投资者管理制度》及《投资者关系工作实施细则》，从制度上保证公司与投资者之间的有效沟通。公司通过投资者专线咨询电话、上交所 e 互动平台以及到公司来访调研等多种渠道，保障与投资者沟通畅通、有效。公司认真、及时解答来电、来访咨询，报告期内，公司多次接待相关证券机构到公司进行调研，公司相关负责人积极参加见面会，介绍公司经营管理情况，回答投资者关心的问题，维护好与投资者的关系。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 1 月 26 日
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 5 月 24 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 10 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	
陈章瑞	否	10	10	8	0	0	否	3
包峰（已离任）	否	7	7	6	0	0	否	2
臧亚利	否	2	2	1	0	0	否	0
周先标	否	10	9	8	1	0	否	2
陈剑华	否	10	10	8	0	0	否	3
景旭	是	10	9	8	1	0	否	2
卢闯	是	10	10	8	0	0	否	3
朱英国	是	10	10	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开 5 次审计委员会、2 次提名委员会、1 次薪酬与考核委员会会议，作为董事会专业工作机构，各专业委员会为年报审计、聘任会计师事务所、关联交易、董事高管提名、审核薪酬发放等事项进行了审核并提出了意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

薪酬与考核委员会根据经审计的公司 2016 年度财务决算报告，结合市场总体情况及公司经营任务完成情况，依据公司相关薪酬制度规定，同意发放公司经营班子 2016 年度绩效薪金，并提交公司第六届董事会第 3 次会议审议。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2017TJA10290

中农发种业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中农发种业集团股份有限公司（以下简称农发种业）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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农发种业管理层的责任，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，农发种业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了农发种业 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张萱

中国注册会计师：张菁

中国 北京

二〇一七年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：中农发种业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		914,122,941.53	629,592,845.32
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		-	5,014,301.37
衍生金融资产			
应收票据		5,909,394.90	13,767,411.00
应收账款		495,007,717.80	410,152,427.45
预付款项		384,604,256.88	257,590,667.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,957,533.67	1,727,760.72
应收股利		-	-
其他应收款		193,667,675.56	165,612,995.56
买入返售金融资产			
存货		353,240,314.37	395,534,977.35
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		301,292,013.28	245,277,982.38
流动资产合计		2,649,801,847.99	2,124,271,368.58
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		9,000,000.00	9,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	41,739,479.00
长期股权投资		23,423,776.65	21,064,030.61
投资性房地产		18,625,029.28	27,630,653.66
固定资产		836,214,440.94	738,540,765.38
在建工程		20,508,816.56	127,256,857.29
工程物资		535,596.95	1,250,875.16
固定资产清理		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		250,178,547.76	260,507,376.15
开发支出		30,521,880.09	28,327,425.16
商誉		193,445,849.39	313,857,505.14
长期待摊费用		21,987,592.01	16,554,972.29
递延所得税资产		50,038,346.74	15,443,391.53
其他非流动资产		17,497,000.50	-
非流动资产合计		1,471,976,876.87	1,601,173,331.37
资产总计		4,121,778,724.86	3,725,444,699.95
流动负债：			

短期借款		246,750,000.00	229,700,000.00
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		350,320,000.00	204,306,800.00
应付账款		228,318,592.60	280,303,240.63
预收款项		368,193,603.11	198,004,538.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,887,073.12	18,729,457.11
应交税费		80,812,014.13	40,682,606.24
应付利息		324,683.33	565,554.86
应付股利		6,997,496.90	5,243,840.00
其他应付款		49,180,531.89	49,543,781.54
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		61,368,020.98	27,261,737.22
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,415,152,016.06	1,054,341,555.93
非流动负债：			
长期借款		12,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		27,841,838.02	55,587,956.01
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		33,655,000.00	25,670,000.00
预计负债		784,676.70	784,676.70
递延收益		67,634,839.45	67,620,957.66
递延所得税负债		1,809,009.91	1,957,120.93
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		143,725,364.08	191,620,711.30
负债合计		1,558,877,380.14	1,245,962,267.23
所有者权益			
股本		1,082,198,663.00	432,879,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		418,804,621.28	1,068,114,952.69
减：库存股			
其他综合收益		-	-
专项储备		849,740.67	914,769.93

盈余公积		13,529,178.65	13,024,841.69
一般风险准备			
未分配利润		192,748,679.84	174,481,568.44
归属于母公司所有者权益合计		1,708,130,883.44	1,689,415,597.75
少数股东权益		854,770,461.28	790,066,834.97
所有者权益合计		2,562,901,344.72	2,479,482,432.72
负债和所有者权益总计		4,121,778,724.86	3,725,444,699.95

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中农发种业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		214,125,292.38	197,042,503.69
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		-	-
应收账款		246,477.00	-
预付款项		161,870.07	2,297.93
应收利息		5,518,601.76	1,122,709.26
应收股利		2,871,000.00	902,700.00
其他应收款		183,786,615.24	151,991,189.70
存货		-	-
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		147,000,000.00	137,000,000.00
流动资产合计		553,709,856.45	488,061,400.58
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	41,739,479.00
长期股权投资		1,032,958,165.00	1,056,132,699.71
投资性房地产		13,728,321.23	14,263,776.11
固定资产		6,950,788.62	7,502,846.77
在建工程		-	-
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		1,372,341.11	1,415,226.71
开发支出		-	2,806,920.53
商誉		-	-
长期待摊费用		285,989.34	4,318,021.94
递延所得税资产		-	-

其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,055,295,605.30	1,128,178,970.77
资产总计		1,609,005,461.75	1,616,240,371.35
流动负债：			
短期借款			
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		1,438,160.24	1,438,160.24
预收款项		2,058,662.00	2,270,697.39
应付职工薪酬		6,097,808.94	4,883,674.50
应交税费		46,071,613.62	28,590,097.58
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		3,262,758.72	7,992,933.27
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		58,929,003.52	45,175,562.98
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		-	58,951.80
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		25,670,000.00	25,670,000.00
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		25,670,000.00	25,728,951.80
负债合计		84,599,003.52	70,904,514.78
所有者权益：			
股本		1,082,198,663.00	432,879,465.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		394,051,059.46	1,043,370,257.46
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		13,387,432.48	12,883,095.52
未分配利润		34,769,303.29	56,203,038.59
所有者权益合计		1,524,406,458.23	1,545,335,856.57
负债和所有者权益总计		1,609,005,461.75	1,616,240,371.35

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,414,501,117.90	3,772,977,948.58
其中：营业收入		4,414,501,117.90	3,772,977,948.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,524,035,121.65	3,760,881,538.11
其中：营业成本		4,088,401,835.17	3,498,472,006.63
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			
税金及附加		1,895,920.97	4,227,975.30
销售费用		88,171,218.37	70,513,483.05
管理费用		170,961,056.36	114,760,234.43
财务费用		22,046,873.40	4,795,158.62
资产减值损失		152,558,217.38	68,112,680.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			14,301.37
投资收益（损失以“－”号填列）		10,834,197.06	10,255,609.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,359,746.04	1,064,030.61
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-98,699,806.69	22,366,321.60
加：营业外收入		209,653,693.35	132,613,551.51
其中：非流动资产处置利得		37,775,834.83	8,828,961.31
减：营业外支出		2,007,006.56	1,819,858.17
其中：非流动资产处置损失		1,264,802.51	77,468.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		108,946,880.10	153,160,014.94
减：所得税费用		15,533,482.25	16,238,956.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		93,413,397.85	136,921,058.27
归属于母公司所有者的净利润		44,744,216.26	84,516,259.73
少数股东损益		48,669,181.59	52,404,798.54
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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			
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. 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		93,413,397.85	136,921,058.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,744,216.26	84,516,259.73
归属于少数股东的综合收益总额		48,669,181.59	52,404,798.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0413	0.0894
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0413	0.0894

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

母公司利润表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		800,417.44	64,335,218.51
减：营业成本		555,121.56	27,642,829.04
税金及附加		-64,341.40	2,786,900.09
销售费用		-	3,400.00
管理费用		40,134,604.05	26,450,364.01
财务费用		-5,083,550.35	-1,835,233.79
资产减值损失		94,731,618.86	43,098,996.78
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）		22,770,716.25	25,099,624.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,928,617.31	1,064,030.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-106,702,319.03	-8,712,413.50
加：营业外收入		140,008,557.05	74,688,284.19
其中：非流动资产处置利得		18,000.00	6,791,785.41
减：营业外支出		6,853.52	25,334.70
其中：非流动资产处置损失		-	25,334.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,299,384.50	65,950,535.99
减：所得税费用		28,256,014.94	21,512,530.51

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,043,369.56	44,438,005.48
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（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		-	-
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. 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		5,043,369.56	44,438,005.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

合并现金流量表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		4,870,817,340.95	3,318,955,869.11
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			-
收到其他与经营活动有关的现金		89,123,575.53	213,914,124.46
经营活动现金流入小计		4,959,940,916.48	3,532,869,993.57
购买商品、接受劳务支付的现金		4,575,873,638.17	3,140,458,266.72

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		121,125,441.14	84,915,001.57
支付的各项税费		44,406,011.56	23,633,193.34
支付其他与经营活动有关的现金		147,264,946.99	154,884,263.30
经营活动现金流出小计		4,888,670,037.86	3,403,890,724.93
经营活动产生的现金流量净额		71,270,878.62	128,979,268.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,155,500,000.00	994,730,000.00
取得投资收益收到的现金		8,474,451.02	10,675,185.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,841,457.83	6,609,208.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		41,739,479.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		64,604,603.03	19,541,625.04
投资活动现金流入小计		1,335,159,990.88	1,031,556,018.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,043,944.47	111,234,990.05
投资支付的现金		1,313,950,000.00	1,092,930,000.00
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		58,951.80	17,971,406.70
支付其他与投资活动有关的现金		-	2,295,588.30
投资活动现金流出小计		1,421,052,896.27	1,224,431,985.05
投资活动产生的现金流量净额		-85,892,905.39	-192,875,966.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,000,000.00	133,578,996.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,000,000.00	11,900,000.00
取得借款收到的现金		389,750,000.00	128,319,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		66,500,000.00	6,626,875.38
筹资活动现金流入小计		489,250,000.00	268,525,071.72
偿还债务支付的现金		381,718,382.43	101,619,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,432,127.70	86,041,241.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,171,002.33	29,835,009.07
支付其他与筹资活动有关的现金		72,032,583.33	54,636,962.58
筹资活动现金流出小计		512,183,093.46	242,297,403.99
筹资活动产生的现金流量净额		-22,933,093.46	26,227,667.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		151,438.97	30,720.77
五、现金及现金等价物净增加额		-37,403,681.26	-37,638,309.66
加：期初现金及现金等价物余额		628,795,054.64	666,433,364.30

六、期末现金及现金等价物余额		591,391,373.38	628,795,054.64
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		50,000.00	20,408,275.46
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		19,769,738.31	52,050,436.06
经营活动现金流入小计		19,819,738.31	72,458,711.52
购买商品、接受劳务支付的现金		7,271.74	15,096,446.50
支付给职工以及为职工支付的现金		20,842,091.32	15,828,301.64
支付的各项税费		10,781,257.94	3,847,609.92
支付其他与经营活动有关的现金		16,179,922.63	6,077,738.52
经营活动现金流出小计		47,810,543.63	40,850,096.58
经营活动产生的现金流量净额		-27,990,805.32	31,608,614.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,004,000,000.00	881,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,809,774.29	29,049,231.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,018,000.00	4,432,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		41,739,479.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		110,305,874.79	19,541,625.04
投资活动现金流入小计		1,179,873,128.08	934,022,856.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,125.62	2,565,966.81
投资支付的现金		1,201,000,000.00	980,205,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		58,951.80	24,148,712.81
支付其他与投资活动有关的现金		28,700,000.00	2,295,588.30
投资活动现金流出小计		1,229,855,077.42	1,009,215,467.92
投资活动产生的现金流量净额		-49,981,949.34	-75,192,611.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	121,678,996.34
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	82,772,015.38
筹资活动现金流入小计		-	204,451,011.72
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,944,456.65	35,958,815.21
支付其他与筹资活动有关的现金		-	115,880,190.01
筹资活动现金流出小计		24,944,456.65	151,839,005.22

筹资活动产生的现金流量净额		-24,944,456.65	52,612,006.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-102,917,211.31	9,028,010.02
加：期初现金及现金等价物余额		317,042,503.69	308,014,493.67
六、期末现金及现金等价物余额		214,125,292.38	317,042,503.69

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	432,879,465.00				1,068,114,952.69			914,769.93	13,024,841.69		174,481,568.44	790,066,834.97	2,479,482,432.72
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	432,879,465.00				1,068,114,952.69			914,769.93	13,024,841.69		174,481,568.44	790,066,834.97	2,479,482,432.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	649,319,198.00				-649,310,331.41			-65,029.26	504,336.96		18,267,111.40	64,703,626.31	83,418,912.00
（一）综合收益总额											44,744,216.26	48,669,181.59	93,413,397.85
（二）所有者投入和减少资本												32,000,000.00	32,000,000.00
1. 股东投入的普通股												32,000,000.00	32,000,000.00
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								504,336.96			-26,477,104.86	-15,924,659.33	-41,897,427.23

1. 提取盈余公积								504,336.96		-504,336.96					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,972,767.90	-15,924,659.33	-41,897,427.23			
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	649,319,198.00							-649,319,198.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	649,319,198.00							-649,319,198.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（五）专项储备								-65,029.26			-32,029.36	-97,058.62			
1. 本期提取								2,446,937.40				2,446,937.40			
2. 本期使用								2,511,966.66			32,029.36	2,543,996.02			
（六）其他								8,866.59			-8,866.59				
四、本期期末余额	1,082,198,663.00							418,804,621.28			849,740.67	13,529,178.65	192,748,679.84	854,770,461.28	2,562,901,344.72

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	367,287,248.00				631,040,264.76				8,581,041.14		132,125,124.18	570,709,704.14	1,709,743,382.22
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	367,287,248.00			631,040,264.76			8,581,041.14		132,125,124.18	570,709,704.14		1,709,743,382.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	65,592,217.00			437,074,687.93		914,769.93	4,443,800.55		42,356,444.26	219,357,130.83		769,739,050.50
（一）综合收益总额									84,516,259.73	52,404,798.54		136,921,058.27
（二）所有者投入和减少资本	65,592,217.00			437,074,687.93						186,588,877.39		689,255,782.32
1. 股东投入的普通股	65,592,217.00			434,628,183.85						186,588,877.39		686,809,278.24
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				2,446,504.08								2,446,504.08
（三）利润分配							4,443,800.55		-41,172,525.35	-19,600,826.20		-56,329,551.00
1. 提取盈余公积							4,443,800.55		-4,443,800.55			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-36,728,724.80	-19,600,826.20		-56,329,551.00
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						914,769.93			-987,290.12	-35,718.90		-108,239.09
1. 本期提取						987,290.12			-987,290.12			

2. 本期使用						72,520.19				35,718.90	108,239.09
(六) 其他											
四、本期期末余额	432,879,465.00			1,068,114,952.69		914,769.93	13,024,841.69		174,481,568.44	790,066,834.97	2,479,482,432.72

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	432,879,465.00				1,043,370,257.46				12,883,095.52	56,203,038.59	1,545,335,856.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	432,879,465.00				1,043,370,257.46				12,883,095.52	56,203,038.59	1,545,335,856.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	649,319,198.00				-649,319,198.00				504,336.96	-21,433,735.30	-20,929,398.34
（一）综合收益总额										5,043,369.56	5,043,369.56
（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									504,336.96	-26,477,104.86	-25,972,767.90
1. 提取盈余公积									504,336.96	-504,336.96	
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,972,767.90	-25,972,767.90
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	649,319,198.00				-649,319,198.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	649,319,198.00				-649,319,198.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	1,082,198,663.00				394,051,059.46				13,387,432.48	34,769,303.29	1,524,406,458.23

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	367,287,248.00				606,295,569.53				8,439,294.97	52,937,558.46	1,034,959,670.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	367,287,248.00				606,295,569.53				8,439,294.97	52,937,558.46	1,034,959,670.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	65,592,217.00				437,074,687.93				4,443,800.55	3,265,480.13	510,376,185.61
(一) 综合收益总										44,438,005.48	44,438,005.48

额										
(二) 所有者投入和减少资本	65,592,217.00			437,074,687.93						502,666,904.93
1. 股东投入的普通股	65,592,217.00			434,628,183.85						500,220,400.85
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				2,446,504.08						2,446,504.08
(三) 利润分配							4,443,800.55	-41,172,525.35		-36,728,724.80
1. 提取盈余公积							4,443,800.55	-4,443,800.55		
2. 对所有者(或股东)的分配								-36,728,724.80		-36,728,724.80
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	432,879,465.00			1,043,370,257.46			12,883,095.52	56,203,038.59		1,545,335,856.57

法定代表人：陈章瑞 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：顾军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革

中农发种业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司的情况下简称“本集团”）系经国家经济贸易委员会经贸委企改[1999]698号文批准，由中国农垦（集团）总公司（以下简称“农垦集团”）作为主发起人，联合江苏省农垦集团有限公司、中国水果与蔬菜有限公司、天津开发区兴业房地产投资有限公司及江苏大圣集团有限公司等五家企业共同发起设立的股份有限公司。本公司于1999年8月13日在国家工商行政管理局登记注册成立。经中国证监会证监发行字[2000]178号文核准，2000年12月22日本公司发行社会公众股8,000万股，发行后总股本为25,220万元。2004年12月24日，本公司原第二大股东江苏省农垦集团有限公司将其所持本公司7,105万股国有法人股转让给新华信托股份有限公司并办理了过户手续。

2007年12月20日，本公司实施股权分置改革，以公司股权登记日2007年12月20日流通股总股本8,000万股为基数，以资本公积金向登记在册的全体流通股股东转增5,200万股，流通股每10股获得6.5股的转增股份，非流通股股东所持原非流通股份以此获取上市流通权。实施本次股权分置改革方案后，本公司总股本由25,220万股增至30,420万股。

2011年3月22日，北京海淀科技发展有限公司来函通知，根据新华信托股份有限公司与北京湘鄂情股份有限公司、上海弘腾投资中心（有限合伙）签订的股份转让协议，新华信托股份有限公司将其所持本公司7,105万股股份全部转让给上述两家公司并已办理了过户手续。

2012年9月21日，本公司向中国农业发展集团有限公司非公开发行6,309万股，本次发行的股份自本次非公开发行结束之日起36个月内不得转让。发行后本公司总股本由30,420万股增至36,729万股。

2015年10月，本公司向特定交易对方发行股份购买资产，发行股份数量4,919.42万股；向配套融资方特定投资者发行股份用于购买资产的配套资金，发行股份数量1,639.81万股，共计发行股份6,559.22万股。发行后公司总股本由36,729万股增至43,287.95万股。

2016年5月23日，本公司召开2015年度股东大会，审议通过了公司2015年度利润分配方案：公司以2015年末总股本432,879,465股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），共计派发现金股利25,972,767.90元；同时，公司使用资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增649,319,198股，转增后公司总股本增加至1,082,198,663股。

本公司原名为中垦农业资源开发股份有限公司，2014年1月名称变更为中农发种业集团股份有限公司。

本公司于2017年2月7日取得换发的统一社会信用代码为91110000710925016E的营业执照。

本公司法定代表人：陈章瑞。

注册地址：北京市西城区阜外大街甲28号（西楼）12层。

本公司母公司是：中国农垦集团总公司（本公司第一大股东）。

本公司最终控制方是：中国农业发展集团有限公司。

2、所处行业

本公司所属行业为农资贸易、种子、农业生产资料行业。

3、经营范围

一般经营项目：油料作物、花卉、剑麻的种植、加工、销售；粮食种植；水产品养殖；农业高新技术及产品的开发、技术转让、技术服务；种子加工设备、检验仪器的销售、安装；饲料销售；饲料添加剂、针纺织品及服装、皮革制品的生产、销售；金属材料、焦炭、橡胶及制品、化

工产品、化工轻工材料（危险化学品除外）、建筑材料、木材、机械电器设备、工艺美术品、土畜产品、百货、五金交电、电子计算机及其配件、胶合板的销售；蔬菜、水果的种植、加工；粮食、水产品加工；进出口业务；货物仓储服务；对农业、食品业的投资、管理；与上述业务相关的信息咨询服务；对住宿、餐饮、文化娱乐项目的投资管理。

4、主要产品或提供的劳务

本集团主要产品是：玉米、水稻、小麦、棉花、甘蔗、马铃薯、油菜等农作物种子（种苗），农药等。化肥、粮食等贸易。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团本年度合并财务报表范围：通过设立或投资等方式取得的华垦国际贸易有限公司、洛阳市中垦种业科技有限公司、山东中农天泰种业有限公司、周口中垦现代农业产业服务有限公司等四家控股子公司；同一控制下企业合并取得控股子公司中垦锦绣华农武汉科技有限公司；非同一控制下企业合并取得河南黄泛区地神种业有限公司、广西格霖农业科技发展有限公司、湖北省种子集团有限公司、山西潞玉种业股份有限公司、江苏金土地种业有限公司、中农发河南农化有限公司等六家控股子公司；通过控股子公司间接控制河南五二种业有限公司、山西潞玉种业农业科学研究所、武汉绿色保姆生物技术有限公司、湖北禾盛生物育种研究院、湖北禾盛金裕农业科技有限公司（原名称为湖北农丰薯业科技发展有限公司）、湖北鄂科华泰种业股份有限公司、湖北鄂科华泰种业鄂州有限公司、武汉庆发禾盛农业发展有限公司、HS AGRICULTURE (PRIVATE) LIMITED、泰州金扬种业有限公司、内蒙古拓普瑞种业有限责任公司、河南枣花粮油有限公司、山东莘县颖泰化工有限公司、武汉中农发科技有限公司等十四家子公司。

与上年相比，本集团合并财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

适用 不适用

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

非同一控制下的企业合并：

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

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，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；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处路、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2) 合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（一）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（二）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（三）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（四）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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。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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3) 合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业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，如果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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的会计处理方法：

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(3) 外币报表折算的会计处理方法

本集团按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量表发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本集团拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融工具的计量方法

本集团初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本集团对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

（4）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）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(5) 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；本集团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。

本集团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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

1) 公允价值初始计量

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

2) 公允价值的估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。

3) 公允价值的层次划分

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(7) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法见附注四（十一）：

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观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，不通过损益转回。但是，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，不予转回。

对于权益工具投资，本集团判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

4) 其他

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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11. 应收款项

本集团采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 100 万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	资产负债表日，应收账款余额、其他应收款余额大于 100 万元的应收款款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。对单项测试未减值的应收款项，按应收款项组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备	资产负债表日，单项金额重大、单独进行减值准备测试后未发生减值的应收款项以及其他的以账龄特征划分若干应收款项组合
组合 2：集团合并范围内关联方	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货类别

本集团存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。取得存货的日常核算以实际成本法核算。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

每年年末，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。计提存货减值准备以后，如果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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：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；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，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

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，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得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，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分

享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(2) 初始投资成本确定

1) 本集团合并形成的长期股权投资，按照附注四（五）确定其初始投资成本。

2) 除本集团合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当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，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；理财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) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本集团取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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。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；本集团于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本集团不一致的会计政策及会计期间、以本集团取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本集团取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本集团与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	8-40	5.00	11.88-2.38
机器设备	年限平均法	3-16	5.00	31.67-5.94
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本集团至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生。
- 2) 借款费用已经发生。
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 资本化期间

资本化期间，是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。

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

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本集团无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本集团对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，有法律保护期限或合同约定期限的，按法律保护期限或合同约定期限摊销，无法律保护期限或合同约定期限的，本集团合理估计摊销年限。本集团采用直线法摊销。

3) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本集团将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本集团研发支出资本化的时点界定：(1)开发阶段开始的时点为：通过多点测试后，确认品种或组合特性相对优良、稳定，由研究部门将该品种或组合报经理办公会批准同意后提交开发部门组织申报审定试验或备案登记，开始进入资本化阶段。(2)开发阶段结束的时点为：完成品种审定或备案登记，进行适应区域试制及安全检测后，并具备规模化推广的条件时，开发阶段结束，并将开发阶段归集的资本化支出转入无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1)长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

1)公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当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）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2)存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2)有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资

产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当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）。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 公司在职工为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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

25. 预计负债√适用 不适用**(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务。
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- 2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付 适用 不适用**27. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用**28. 收入**√适用 不适用**1) 销售商品的收入确认**

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售确认的具体原则为公司已将货物发出，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可

收回货款，成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入确认

1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

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；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及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。

3) 合同完工进度的确认方法：本集团按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本集团分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

√适用 □不适用

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，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

√适用 □不适用

本集团取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2) 递延所得税资产的确认依据

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

1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

(3) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

(4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素（如销售量、使用量、物价指数等）为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，

因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(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

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	3%、5%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
房产税	从价计征按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财税[2001]113号《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》，下列货物免征增值税：(1) 农膜；(2) 批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机。根据财税〔2015〕90号《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》，自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。因此，本公司所属子公司经营的种子、农药、农业生产资料免征增值税。

(2) 本公司所属种子行业的子公司，符合《企业所得税实施条例》第86条第1项第2款的规定，对所从事的农作物新品种选育所得免征企业所得税。每年企业所得税免征事项须在所在地税务局备案。

(3) 本公司的子公司中农发河南农化有限公司于2014年7月31日取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局及河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，根据

税法相关规定，在2014年-2016年享受15%的企业所得税优惠政策。

(4) 本公司的子公司周口中垦现代农业产业服务有限公司的子公司河南枣花粮油有限公司符合《企业所得税实施条例》第86条第1项第7款的规定，对所从事的农产品初加工所得免征企业所得税。

(5) 本公司的子公司华垦国际贸易有限公司、周口中垦现代农业产业服务有限公司符合根据财税(2015)97号《关于对化肥恢复征收增值税政策的补充通知》，自2015年9月1日起至2016年6月30日期间，对2015年8月31日前库存化肥销售，按3%征收增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	206,320.34	268,883.91
银行存款	430,443,134.98	488,880,849.57
其他货币资金	483,473,486.21	140,443,111.84
合计	914,122,941.53	629,592,845.32

其他说明

注：年末使用受限的货币资金

项目	金额	使用受限制的原因
银行存款	7,150,000.00	冻结的存款
银行存款	15,070,000.00	质押存单
其他货币资金	300,511,568.15	票据保证金及维修基金
合计	322,731,568.15	

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,014,301.37
其中：债务工具投资		

权益工具投资		
其他		5,014,301.37
合计		5,014,301.37

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,909,394.90	13,767,411.00
商业承兑票据		
合计	5,909,394.90	13,767,411.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	186,122,331.87	
商业承兑票据		
合计	186,122,331.87	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,800,000.00
合计	2,800,000.00

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	545,959,898.35	99.99	50,970,930.55	9.34	494,988,967.80	447,641,983.04	99.99	37,524,088.57	8.38	410,117,894.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,565.00	0.01	24,815.00	56.96	18,750.00	43,565.50	0.01	9,032.52	20.73	34,532.98
合计	546,003,463.35	/	50,995,745.55	/	495,007,717.80	447,685,548.54	/	37,533,121.09	/	410,152,427.45

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	366,204,655.18	14,924,643.65	4.08
1至2年	81,404,145.62	8,140,414.56	10.00
2至3年	52,766,052.51	8,315,503.79	15.76
3年以上			
3至4年	29,134,656.40	8,747,416.32	30.02
4至5年	11,214,872.83	5,607,436.42	50.00
5年以上	5,235,515.81	5,235,515.81	100.00
合计	545,959,898.35	50,970,930.55	9.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 13,462,624.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山东中石药业有限公司	35,577,987.61	1年以内 24,635,824.62; 1-2年 10,942,162.99	6.52	2,326,007.53
昆山颖泰信博化工有限公司	31,837,712.08	1年以内 30,380,915.00; 1-2年 1,456,797.08	5.83	1,664,725.46
济南天邦化工有限公司	23,839,995.04	1年以内	4.37	1,191,999.75
威宁县农业局	23,067,000.00	1年以内	4.22	692,010.00
滨州市康乐和化工有限公司	21,700,216.60	1年以内	3.97	1,085,010.83
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	20,880,000.00	1年以内	3.82	1,044,000.00
合计	156,902,911.33		28.73	8,003,753.57

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	348,646,289.39	90.65	218,200,473.25	84.71
1至2年	19,166,168.18	4.98	24,051,916.81	9.34
2至3年	9,037,810.17	2.35	10,820,737.92	4.20
3年以上	7,753,989.14	2.02	4,517,539.45	1.75
合计	384,604,256.88	100.00	257,590,667.43	100.00

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:

单位名称	年末余额	未结算的原因
胜利油田东奥化工有限公司	4,085,496.59	未到结算期
平邑县财政局	1,750,000.00	未到结算期
SUNGRO HORTICULTURE DISTRIBUTION INC	1,287,149.65	未到结算期
嘉祥魏庆池	1,024,690.00	未到结算期
合计	8,147,336.24	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
AGRNOVA EUROPE AG	70,692,292.07	1年以内	18.38
GRAND LONG TRADING LIMITED	24,700,234.18	1年以内	6.42
南京待报解预算收入户海关税费待上缴户	14,469,018.84	1年以内	3.76
甘肃省张掖市临泽县绿源种业有限公司	13,632,908.79	1年以内	3.54
EVER RISNA INC	10,376,770.76	1年以内	2.70
合计	133,871,224.64		34.80

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,930,339.23	1,386,911.41
委托贷款		
债券投资		
理财产品	27,194.44	340,849.31
合计	1,957,533.67	1,727,760.72

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,195,679.00	3.09	7,195,679.00	100.00		3,795,679.00	1.87	3,795,679.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	224,639,006.47	96.34	30,971,330.91	13.79	193,667,675.56	197,313,480.36	97.18	33,029,742.55	16.74	164,283,737.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,330,489.08	0.57	1,330,489.08	100.00		1,932,257.75	0.95	603,000.00	31.21	1,329,257.75
合计	233,165,174.55	100.00	39,497,498.99	16.94	193,667,675.56	203,041,417.11	100.00	37,428,421.55	18.43	165,612,995.56

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 币种：人民币

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
宜昌嘉华置业有限公司	3,795,679.00	3,795,679.00	100.00	对方无力偿还，现已涉诉，预计收回风险较大
宜昌嘉华物业管理有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00	100.00	欠款逾期，预计收回风险较大
合计	7,195,679.00	7,195,679.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	169,415,136.46	5,486,234.71	3.24
1至2年	32,557,654.24	3,255,765.42	10.00
2至3年	180,048.38	30,158.51	16.75
3年以上			
3至4年	254,849.11	117,964.07	46.29
4至5年	300,220.17	150,110.09	50.00
5年以上	21,931,098.11	21,931,098.11	100.00
合计	224,639,006.47	30,971,330.91	13.79

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 2,069,077.44 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	221,120,436.52	180,920,390.94
保证金	1,538,809.50	10,375,500.00
押金	171,562.66	165,103.40
备用金	4,770,462.29	8,896,268.57
代扣代缴款	279,186.40	461,688.01
其他	5,284,717.18	2,222,466.19
合计	233,165,174.55	203,041,417.11

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
郭文江	业绩补偿款、往来款	137,518,775.79	1 年以内 127,784,730.97; 1-2 年 9,734,044.82	58.98	4,930,887.81
李日裕	业绩补偿款	17,365,660.63	1 年以内	7.45	520,969.82
林州重机发展有限公司	往来款	10,000,000.00	1-2 年	4.29	1,000,000.00
海南京豪	往来款	5,748,000.00	5 年以上	2.47	5,748,000.00
林州华帅化工有限责任公司	往来款	5,382,895.00	1-2 年	2.31	538,289.50
合计	/	176,015,331.42	/	75.50	12,738,147.13

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	138,844,196.78		138,844,196.78	192,186,440.70	699,414.59	191,487,026.11
在产品	35,233,236.06		35,233,236.06	29,470,734.37		29,470,734.37
库存商品	185,974,790.67	13,450,382.75	172,524,407.92	169,664,555.89	2,360,457.62	167,304,098.27
周转材料	987,876.47		987,876.47	2,909,132.93		2,909,132.93
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	5,650,597.14		5,650,597.14			
发出商品				4,363,985.67		4,363,985.67
合计	366,690,697.12	13,450,382.75	353,240,314.37	398,594,849.56	3,059,872.21	395,534,977.35

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	699,414.59			699,414.59		
在产品						
库存商品	2,360,457.62	13,145,022.97		2,055,097.84		13,450,382.75
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,059,872.21	13,145,022.97		2,754,512.43		13,450,382.75

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	241,650,000.00	198,200,000.00
预缴企业所得税	6,045,140.31	
增值税留抵税额	53,596,872.97	47,077,982.38
合计	301,292,013.28	245,277,982.38

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
合计	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	9,000,000.00			9,000,000.00					3.00	
合计	9,000,000			9,000,000					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
融资租赁款							
其中: 未实现融 资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
分期收款处置股权				41,739,479.00		41,739,479.00	
合计				41,739,479.00		41,739,479.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
武汉湖广农业科技有限公司	21,064,030.61			2,359,746.04						23,423,776.65	
小计	21,064,030.61			2,359,746.04						23,423,776.65	
合计	21,064,030.61			2,359,746.04						23,423,776.65	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	43,980,036.50			43,980,036.50
2. 本期增加金额	175,249.56			175,249.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	175,249.56			175,249.56
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	10,911,279.76			10,911,279.76
(1) 处置	10,911,279.76			10,911,279.76
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,244,006.30			33,244,006.30
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,215,645.52			10,215,645.52
2. 本期增加金额	1,464,771.48			1,464,771.48
(1) 计提或摊销	1,390,836.25			1,390,836.25
(2) 固定资产转入	73,935.23			73,935.23
3. 本期减少金额	3,195,177.30			3,195,177.30
(1) 处置	3,195,177.30			3,195,177.30
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,485,239.70			8,485,239.70
三、减值准备				
1. 期初余额	6,133,737.32			6,133,737.32
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,133,737.32			6,133,737.32
四、账面价值				
1. 期末账面价值	18,625,029.28			18,625,029.28
2. 期初账面价值	27,630,653.66			27,630,653.66

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	455,203,147.34	433,685,907.94	20,840,600.97	17,271,182.78	927,000,839.03
2. 本期增加金额	61,732,456.30	102,379,955.66	945,899.15	3,073,921.76	168,132,232.87
(1) 购置	20,620,410.04	11,716,567.16	685,899.15	3,073,921.76	36,096,798.11
(2) 在建工程转入	41,112,046.26	90,663,388.50	260,000.00		132,035,434.76
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	11,986,578.21	5,175,957.87	474,142.59	1,102,088.63	18,738,767.30
(1) 处置或报废	11,811,328.65	5,175,957.87	474,142.59	1,102,088.63	18,563,517.74
(2) 其他转出	175,249.56				175,249.56
4. 期末余额	504,949,025.43	530,889,905.73	21,312,357.53	19,243,015.91	1,076,394,304.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	55,706,661.51	98,802,831.94	11,489,497.26	10,192,465.40	176,191,456.11
2. 本期增加金额	15,099,094.96	43,248,405.88	1,946,702.85	2,245,043.48	62,539,247.17
(1) 计提	15,099,094.96	43,248,405.88	1,946,702.85	2,245,043.48	62,539,247.17
3. 本期减少金额	9,836,235.26	3,308,454.24	197,253.94	1,113,623.66	14,455,567.10
(1) 处置或报废	9,762,300.03	3,308,454.24	197,253.94	1,113,623.66	14,381,631.87
(2) 其他转出	73,935.23				73,935.23
4. 期末余额	60,969,521.21	138,742,783.58	13,238,946.17	11,323,885.22	224,275,136.18
三、减值准备					
1. 期初余额	7,105,862.20	4,752,464.75	17,105.25	393,185.34	12,268,617.54
2. 本期增加金额		3,636,109.94			3,636,109.94
(1) 计提		3,636,109.94			3,636,109.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	7,105,862.20	8,388,574.69	17,105.25	393,185.34	15,904,727.48
四、账面价值					
1. 期末账面价值	436,873,642.02	383,758,547.46	8,056,306.11	7,525,945.35	836,214,440.94
2. 期初账面价值	392,390,623.63	330,130,611.25	9,333,998.46	6,685,532.04	738,540,765.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	33,995,596.03	836,120.40		33,159,475.63	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	120,589,479.07	37,744,341.01		82,845,138.06

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	5,897,223.01

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
常温库	1,682,770.48	因历史原因未办妥证书
恒温库	2,980,696.08	因历史原因未办妥证书
大加工厂房	1,491,946.96	因历史原因未办妥证书
海南基地房子	331,446.56	因历史原因未办妥证书
南院车棚	21,731.64	因历史原因未办妥证书
西院墙	45,708.76	因历史原因未办妥证书
晒场	762,546.84	因历史原因未办妥证书
南院机井	32,167.52	因历史原因未办妥证书
海南院墙	109,803.52	位于公司租赁土地上
南申庄基地房子	79,306.32	位于公司租赁土地上
蒙山试验基地彩板房	33,845.24	位于公司租赁土地上
蒙山试验基地混合房	88,167.76	位于公司租赁土地上
海南晒场	12,642.32	位于公司租赁土地上
遥墙基地	948,225.32	位于公司租赁土地上
基地院落	165,000.44	位于公司租赁土地上
南申庄机井	86,827.56	位于公司租赁土地上
南申庄基地路	967,329.40	位于公司租赁土地上
田间渠道	536,617.32	位于公司租赁土地上
田间管道	334,178.36	位于公司租赁土地上
蔬菜大棚	435,600.64	位于公司租赁土地上
田间路	618,378.12	位于公司租赁土地上
泵站	64,410.00	位于公司租赁土地上
生物育种楼	4,052,400.57	正在办理中
大粮仓仓库 13	2,025,484.41	正在办理中

大粮仓仓库 14	2,025,484.41	正在办理中
大粮仓仓库 15	2,025,484.41	正在办理中
大粮仓仓库 16	2,025,484.41	正在办理中
成品仓库	1,248,284.40	位于公司租赁土地上
成品仓库	474,222.60	位于公司租赁土地上
生产楼	2,605,901.61	位于公司租赁土地上
办公楼	344,021.84	位于公司租赁土地上
门卫室磅房	33,238.89	位于公司租赁土地上
宿舍楼	1,841,489.59	正在办理中
小麦 1 号库	1,329,839.79	正在办理中
小麦 2 号库	1,329,839.79	正在办理中
小麦 4 号库	1,329,839.79	正在办理中
成品麸皮库	407,720.18	正在办理中
二分场仓库	230,208.40	土地所有权非公司所有
农贸市场门面房	572,887.01	正在补办建设手续
海南基地	525,445.77	在公司租赁土地上
新餐厅	1,982,080.72	因历史原因未能办妥证书
新大门传达室	451,250.42	因历史原因未能办妥证书
铝泥库	76,448.06	正在补办建设手续
办公楼	6,041,003.04	正在办理中
锅炉房	5,948,049.54	正在办理中
硝化车间	5,649,248.72	正在办理中
宿舍楼	4,150,483.32	正在办理中
职工餐厅	3,937,889.89	正在办理中
东仓库	2,860,546.63	正在办理中
西仓库	2,102,064.49	正在办理中
综合配电室	1,551,022.63	正在办理中
消防泵房	1,025,921.20	正在办理中
厂区风机房	296,730.36	正在办理中
污水厂值班室	280,601.95	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

年末抵押的固定资产

公司名称	抵押资产名称	抵押物地址	抵押面积(m ²)	产权证编号	账面原值
湖北鄂科华泰种业鄂州有限公司	房屋	湖北鄂州	5,390.21	鄂(2016)鄂州市不动产权第0001469号/0001474号/0001476号/0001478号	12,899,045.63
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	房屋	湖北武汉	1,138.89	洪国用(2015商)第10394号	9,261,544.10
山东中农天泰种业有限公司	房屋	山东平邑	4,203.39	平房权2015字第190817号	5,751,481.89
中农发河南农化有限公司	机器设备	河南濮阳	—	—	80,951,474.12
合计					108,863,545.74

注：上述抵押资产系子公司因取得银行借款而设置的。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
氧化铝车间	9,229,993.40		9,229,993.40	3,663,925.93		3,663,925.93
育种实验楼	6,700,000.00		6,700,000.00			
新燃气锅炉工程	1,943,815.09		1,943,815.09			
喷灌圈安装工程	926,638.97		926,638.97	926,638.97		926,638.97
仓库	717,264.05		717,264.05	79,840.47		79,840.47
优质高产良种繁育工程项目	551,522.00		551,522.00	12,251,626.10		12,251,626.10
鄂州科研基地	205,845.00		205,845.00			
专家楼	96,669.00		96,669.00	96,669.00		96,669.00
工棚工程	66,968.00		66,968.00			
供应氢气管线铺设	46,933.05		46,933.05			
信息中心综合楼	17,000.00		17,000.00	17,000.00		17,000.00
物流园建设项目	5,160.00		5,160.00	310,885.00		310,885.00
室外配套工程	1,008.00		1,008.00			
一硝基基本30000吨工程				90,827,446.00		90,827,446.00
鄂科华泰种业物流加工中心一期工程				10,470,950.56		10,470,950.56
乙醇回收装置				2,545,462.83		2,545,462.83
田间工程				2,033,971.28		2,033,971.28
中间体 OEA 技改				1,262,841.86		1,262,841.86
7.5万吨酰胺类项目				938,132.07		938,132.07
海南乐东基地				700,000.00		700,000.00
物联网				600,000.00		600,000.00
草铵膦生产线				287,418.87		287,418.87
喷灌圈工程				133,230.00		133,230.00
其他零星工程				110,818.35		110,818.35
合计	20,508,816.56		20,508,816.56	127,256,857.29		127,256,857.29

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
氧化铝车间		3,663,925.93	5,566,067.47			9,229,993.40						自筹
育种实验楼			6,700,000.00			6,700,000.00						自筹
新燃气锅炉工程	2,950,000.00		1,943,815.09			1,943,815.09	65.89	尚未完工验收				自筹
喷灌圈安装工程		926,638.97				926,638.97						自筹
仓库		79,840.47	637,423.58			717,264.05						自筹
优质高产良种繁育工程项目	77,874,000.00	12,251,626.10	777,780.00	12,477,884.10		551,522.00	30%	30%				政府补助、自筹
鄂州科研基地	3,000,000.00		205,845.00			205,845.00	6.86	20.00%				自筹
专家楼	1,500,000.00	96,669.00				96,669.00	70.00	70.00%				政府补助、自筹
工棚工程			66,968.00			66,968.00						自筹
供应氢气管线铺设	364,000.00		46,933.05			46,933.05	12.89	尚未完工验收				自筹
信息中心综合楼		17,000.00				17,000.00						自筹
物流园建设项目		310,885.00	2,498,085.00	2,803,810.00		5,160.00						自筹
室外配套工程			1,008.00			1,008.00						自筹
一硝基基本30000吨工程		90,827,446.00	1,406,440.00	88,013,737.53	4,220,148.47							自筹
鄂科华泰种业物流加工中心一期工程	12,000,000.00	10,470,950.56	-480,453.00	9,990,497.56			83	已完结				自筹
乙醇回收装置		2,545,462.83	349,179.08	2,894,641.91								自筹
田间工程		2,033,971.28	112,559.23	2,146,530.51								自筹
中间体OEA技改		1,262,841.86	2,281,557.00	3,544,398.86								自筹
7.5万吨酰胺类项目		938,132.07			938,132.07							自筹
海南乐东基地	1,500,000.00	700,000.00	840,000.00		1,540,000.00		103	已完结				自筹
物联网	1,000,000.00	600,000.00	704,500.00	1,304,500.00			130	已完结				政府补助
草铵膦生产线		287,418.87	35,990.57		323,409.44							自筹

喷灌圈工程		133,230.00	134,100.00		267,330.00							自筹
污水处理扩建		62,936.35	8,719,432.94	8,782,369.29								自筹
其他零星工程		47,882.00	40,533.00	77,065.00	11,350.00							自筹
合计	100,188,000.00	127,256,857.29	32,587,764.01	132,035,434.76	7,300,369.98	20,508,816.56						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	535,596.95	1,250,875.16
合计	535,596.95	1,250,875.16

22、固定资产清理

□适用 √不适用

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

其他说明

□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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	196,728,718.65	106,940,899.98	658,403.00	596,466.67	5,432,248.64	310,356,736.94
2. 本期增加金额	1,891,921.12	22,654,016.01	37,000.00	670,000.00		25,252,937.13
(1) 购置	1,891,921.12	5,588,200.00	37,000.00	670,000.00		8,187,121.12
(2) 内部研发		17,065,816.01				17,065,816.01

(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	13,941,464.00	2,920,289.15				16,861,753.15
(1) 处置	13,941,464.00	2,920,289.15				16,861,753.15
4. 期末余额	184,679,175.77	126,674,626.84	695,403.00	1,266,466.67	5,432,248.64	318,747,920.92
二、累计摊销						
1. 期初余额	23,853,792.31	25,092,878.72	305,855.76	359,378.69	237,455.31	49,849,360.79
2. 本期增加金额	5,548,988.82	14,403,992.13	55,221.80	208,343.27	1,123,755.50	21,340,301.52
(1) 计提	5,548,988.82	14,403,992.13	55,221.80	208,343.27	1,123,755.50	21,340,301.52
3. 本期减少金额		2,620,289.15				2,620,289.15
(1) 处置		2,620,289.15				2,620,289.15
4. 期末余额	29,402,781.13	36,876,581.70	361,077.56	567,721.96	1,361,210.81	68,569,373.16
三、减值准备						
1. 期初余额						
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						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	155,276,394.64	89,798,045.14	334,325.44	698,744.71	4,071,037.83	250,178,547.76
2. 期初账面价值	172,874,926.34	81,848,021.26	352,547.24	237,087.98	5,194,793.33	260,507,376.15

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 5.35%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
水稻品种研发	2,129,635.81	3,556,703.56			1,721,433.91	3,964,905.46

玉米品种研发	3,919,388.11	8,702,885.80		4,386,906.28	1,057,010.89	7,178,356.74
油菜品种研发		836.04			836.04	
棉花品种研发		33,451.52			33,451.52	
小麦品种研发	732,331.62	1,119,819.14		1,078,770.84	210,834.00	562,545.92
公共研发支出		2,165,956.29			2,165,956.29	
杂交新品种		983,079.18			983,079.18	
新品种杂交稻示范推广试制		1,077,932.38			1,077,932.38	
优质高产多抗广适水稻新品种繁育推广产业升级	5,409,016.59	3,310,675.05		3,066,942.83		5,652,748.81
东华北春播中晚熟区玉米	363,867.43	592,288.94				956,156.37
西南春播区玉米	204,309.33	321,466.94				525,776.27
西北春播区玉米	136,133.83	397,685.86				533,819.69
黄淮海夏播区与玉米	163,130.92	326,270.25				489,401.17
花生新品种开发项目		8,801.00				8,801.00
扬粳优 68	265,539.33			265,539.33		
扬粳 4227	769,372.48			769,372.48		
扬粳 113	2,907,940.00	1,096,478.00		4,004,418.00		
扬麦 22		79,254.63				79,254.63
中熟中粳		216,207.52				216,207.52
迟熟中粳		455,777.65				455,777.65
早熟晚粳		447,990.11				447,990.11
早熟中粳		154,916.93		154,916.93		-
杂交中粳		196,798.45				196,798.45
晚熟		94,169.34				94,169.34
杂交中粳		35,712.35				35,712.35
中粳组		42,854.78				42,854.78
中粳组		35,712.35				35,712.35
优质稻组		42,854.78				42,854.78
中粳迟熟组		42,854.78				42,854.78
玉米春播		167,645.27				167,645.27
扬粳 4227		2,078,360.61				2,078,360.61
费乌瑞它 17-1 新株系	4,155,622.66	429,448.46			586,556.68	3,998,514.44
精异丙甲草胺新工艺的研究	1,353,195.55			1,353,195.55		
喹草酸氧化工艺的优化研究	1,556,253.39			1,556,253.39		
黄淮南片半冬性小麦种		1,399,567.60				1,399,567.60
黄淮海夏播区玉米种		1,315,094.00				1,315,094.00
泛麦 803	727,383.79	82,280.77		809,664.56		
泛麦 7030	727,383.79	82,280.77		809,664.56		
中垦玉 18	2,806,920.53	1,628,275.96			4,435,196.49	

合计	28,327,425.16	32,722,387.06		18,255,644.75	12,272,287.38		30,521,880.09
----	---------------	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的		处置		
河南黄泛区地神种业有限公司	75,448,855.79					75,448,855.79
湖北种子集团有限公司	41,040,542.55					41,040,542.55
湖北禾盛金裕农业科技有限公司	8,548.71					8,548.71
广西格霖农业科技发展有限公司	46,285,100.08					46,285,100.08
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	10,765,274.20					10,765,274.20
武汉绿色保姆生物技术有限公司	32,510.78					32,510.78
山西潞玉种业股份有限公司	243,502.66					243,502.66
江苏金土地种业有限公司	19,941,981.52					19,941,981.52
武汉庆发禾盛农业发展有限公司	1,086,728.10					1,086,728.10
内蒙古拓普瑞种业有限责任公司	26,492,805.00					26,492,805.00
中农发河南农化有限公司	146,908,912.33					146,908,912.33
合计	368,254,761.72					368,254,761.72

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		计提		处置		
河南黄泛区地神种业有限公司						
湖北种子集团有限公司		5,330,000.00				5,330,000.00
湖北禾盛金裕农业科技有限公司						
广西格霖农业科技发展有限公司		22,570,000.00				22,570,000.00
中垦锦绣华农武汉科技有限公司						
武汉绿色保姆生物技术有限公司						
山西潞玉种业股份有限公司						
江苏金土地种业有限公司						
武汉庆发禾盛农业发展有限公司						
内蒙古拓普瑞种业有限责任公司						
中农发河南农化有限公司	54,397,256.58	92,511,655.75				146,908,912.33
合计	54,397,256.58	120,411,655.75				174,808,912.33

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

年末本集团对上述商誉进行减值测试，减值测试时将商誉与相应子公司视为一个资产组，根据其运营情况，合理测算资产组的未来现金流，按照合理的折现率折现计算其可收回金额，经测试后，对存在减值的商誉计提了资产减值准备。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
中农天泰实验土地租赁费		10,076,453.36	938,732.91		9,137,720.45
海南土地租金	3,115,749.96	189,108.00	117,966.97		3,186,890.99
新址(高农)园林景观	2,681,281.12		150,352.21		2,530,928.91
海南乐东土地流转租金	1,012,800.00	1,540,000.00	211,600.00		2,341,200.00
鄂州路口土地流转租金	951,027.00		115,276.00		835,751.00
海南基地改造支出	697,862.16		94,093.78		603,768.38
仓库防水工程款		555,193.32	55,519.32		499,674.00
科研基地改建费	515,248.31		103,049.67		412,198.64
松宇时代办公室装修费		310,000.00	4,189.19		305,810.81
鄂州华泰种业景观绿化工程		300,625.66	15,031.28		285,594.38
洛阳中垦办公楼改造费用	273,131.08		13,024.68		260,106.40
排水沟	379,110.85		138,246.45		240,864.40
植被绿化		250,000.00	18,750.00		231,250.00
棉花品种试验站建设费用	268,958.00		53,791.60		215,166.40
地热采矿权出让金	206,499.94		19,666.68		186,833.26
售后回租进项税	425,430.53		273,861.96		151,568.57
品种权使用费		150,000.00	9,820.00		140,180.00
青苗补偿	127,046.64		11,427.39		115,619.25
鄂州路口基地改造	88,200.00		9,800.00		78,400.00
70年土地租赁费	67,922.00		1,465.92		66,456.08
新址(高农)装修	87,414.57		30,852.20		56,562.37
金扬公司房租仓储费用	82,880.75		32,496.75		50,384.00
总部办公室装修费	43,600.00		10,900.00		32,700.00
山东种子协会会费	32,000.00		16,000.00		16,000.00
陶邓基地村委装修	19,331.48		13,367.76		5,963.72
土地平整	56,133.32		56,133.32		
2016年小麦制种基地保险	735,000.00		735,000.00		
有机肥	82,023.32		82,023.32		
土地租金	78,966.66		78,966.66		
团结基地挖沟铺路	21,971.50		21,971.50		
广西格霖办公室装修费	505,383.10		505,383.10		

总部办公楼租金	4,000,000.00		4,000,000.00	
合计	16,554,972.29	13,371,380.34	7,938,760.62	21,987,592.01

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	209,336,017.75	50,038,346.74	66,430,053.42	15,443,391.53
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	209,336,017.75	50,038,346.74	66,430,053.42	15,443,391.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	12,060,066.07	1,809,009.91	55,554,950.42	1,957,120.93
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	12,060,066.07	1,809,009.91	55,554,950.42	1,957,120.93

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,704,628.96	55,396,660.89
可抵扣亏损	5,214,044.78	2,223,842.96
合计	61,918,673.74	57,620,503.85

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	2,223,842.96	2,223,842.96	
2021年	2,990,201.82		
合计	5,214,044.78	2,223,842.96	/

本公司之子公司周口中垦现代农业产业服务有限公司、武汉中农发科技有限公司因预计未来盈利情况不确定而未确认可抵扣亏损相关递延所得税资产。

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	12,515,800.50	
预付购房款	4,981,200.00	
合计	17,497,000.50	

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	51,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	160,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	33,750,000.00	84,700,000.00
合计	246,750,000.00	229,700,000.00

短期借款分类的说明：

年末本集团无已逾期未偿还的短期借款。截止年末短期借款具体情况如下：

1) 质押借款：子公司-中垦锦绣华农武汉科技有限公司以 207.00 万元银行存单为质押，取得银行借款 200.00 万元，借款年利率为 3.6250%。

2) 抵押借款：①子公司-山西璐玉种业有限公司以土地使用权抵押，取得银行借款 1,000.00 万元，借款年利率为 5.66%。

②子公司-山东中农天泰种业有限公司以房屋及土地使用权抵押，取得银行借款 700.00 万元，借款年利率为 5.4375%。

③子公司-湖北省种子集团有限公司之子公司湖北鄂科华泰种业股份有限公司以其全资子公司-湖北鄂科华泰种业鄂州有限公司的房屋及土地使用权抵押，取得银行借款 500.00 万元，借款年利率为 5.6550%。

④子公司-中垦锦绣华农武汉科技有限公司以房屋抵押，取得银行借款 400.00 万元，借款年利率为 5.8725%。

⑤子公司-中农发河南农化有限公司以机器设备抵押，并由中农颖泰林州生物科技园有限公司提供担保，取得银行借款 2,500.00 万元，借款年利率为 8.16%。

3) 保证借款：子公司-中农发河南农化有限公司，①由郭文江及林州重机铸锻有限公司提供担保，取得银行借款 3,000.00 万元，借款年利率为 5.655%。②由中农颖泰林州生物科技园有限公司提供担保，取得银行借款 6,000.00 万元，其中 3,000.00 万元借款年利率为 6.00%，3,000.00 万元借款年利率为 4.785%。③由郭文江及中农颖泰林州生物科技园有限公司提供担保，取得银行借款 3,000.00 万元，借款年利率为 5.22%。④由山东莘县颖泰化工有限公司及中农颖泰林州生物科技园有限公司提供担保，取得银行借款 4,000.00 万元，借款年利率为 5.22%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		30,000,000.00
银行承兑汇票	350,320,000.00	174,306,800.00
合计	350,320,000.00	204,306,800.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料	97,924,914.22	132,108,808.26
委托制种	14,130,356.33	13,120,957.43
商品	29,070,495.25	20,918,117.36
固定资产	44,150,794.78	7,676,788.59
在建工程	21,663,446.49	88,908,888.27
无形资产	1,000,000.00	
品牌权使用费	1,759,127.44	2,534,843.44
土地租金	2,533,695.00	
其他	16,085,763.09	15,034,837.28
合计	228,318,592.60	280,303,240.63

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

海南广陵高科实业有限公司	3,795,841.00	未结算货款
中国农业生产资料集团公司	2,857,473.04	未结算货款
绥宁县富民种业专业合作社	2,468,854.00	未结算货款
东台黄海原种场	2,368,620.00	未结算货款
河南省八达防腐安装有限公司	2,319,535.78	未到结算期
合计	13,810,323.82	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	3,746,880.00	3,452,670.00
商品	315,486,316.02	173,316,454.30
种子	47,254,071.59	18,768,848.64
其他	1,706,335.50	2,466,565.39
合计	368,193,603.11	198,004,538.33

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省农资集团公司	2,037,900.00	未对账结算
北京康堡房地产公司	2,012,500.00	预收地热款，逐年摊销结转
合计	4,050,400.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,010,728.07	114,224,018.09	109,774,701.46	22,460,044.70
二、离职后福利-设定提存计划	718,729.04	10,192,507.33	10,484,207.95	427,028.42
三、辞退福利		107,505.00	107,505.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,729,457.11	124,524,030.42	120,366,414.41	22,887,073.12

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,131,127.15	95,767,917.56	91,597,199.24	20,301,845.47
二、职工福利费	100,000.00	4,175,029.31	4,275,029.31	
三、社会保险费	136,924.91	4,599,525.26	4,578,570.60	157,879.57
其中: 医疗保险费	109,272.47	3,861,289.23	3,816,919.14	153,642.56
工伤保险费	17,572.80	429,591.32	444,846.95	2,317.17
生育保险费	10,079.64	308,644.71	316,804.51	1,919.84
四、住房公积金	41,395.87	3,975,698.78	3,978,662.25	38,432.40
五、工会经费和职工教育经费	1,601,280.14	579,707.87	683,317.57	1,497,670.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、临时工工资及其他		5,126,139.31	4,661,922.49	464,216.82
合计	18,010,728.07	114,224,018.09	109,774,701.46	22,460,044.70

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	334,976.75	9,104,885.30	9,043,500.80	396,361.25
2、失业保险费	25,061.47	446,973.14	444,131.43	27,903.18
3、企业年金缴费	358,690.82	640,648.89	996,575.72	2,763.99
合计	718,729.04	10,192,507.33	10,484,207.95	427,028.42

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,505,418.26	5,838,665.19
消费税		
营业税		2,599,069.71
企业所得税	69,616,868.78	26,388,592.44
个人所得税	658,198.37	1,793,392.80
城市维护建设税	350,625.43	633,042.63
房产税	646,876.11	268,064.47
教育费附加	276,299.25	456,544.19
土地使用税	642,643.19	598,226.20
其他税费	115,084.74	2,107,008.61
合计	80,812,014.13	40,682,606.24

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	324,683.33	565,554.86
合计	324,683.33	565,554.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,997,496.90	5,243,840.00
合计	6,997,496.90	5,243,840.00

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：

保留子公司经营所需资金。

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴五险一金	261,052.45	107,234.27
单位往来	43,669,156.32	46,474,523.30
个人往来	2,785,784.66	2,758,125.94
预提费用	2,073,074.54	
其他	391,463.92	203,898.03
合计	49,180,531.89	49,543,781.54

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉东湖卓越资产管理有限公司	5,000,000.00	保证金
闫国营	1,004,900.00	繁种保证金
合计	6,004,900.00	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		3,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	61,368,020.98	24,261,737.22
合计	61,368,020.98	27,261,737.22

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,000,000.00	
抵押借款		40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	12,000,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

质押借款为子公司江苏金土地种业有限公司以 1,300.00 万元银行存单为质押，取得银行借款 1,200.00 万元，期限自 2016 年 3 月 8 日至 2018 年 3 月 8 日，借款年利率为 4.9875%。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、 长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
股权转让款		27,258,951.80
融资租赁费	27,841,838.02	24,329,004.21
其他		4,000,000.00
合计	27,841,838.02	55,587,956.01

其他说明:

适用 不适用

1) 2014年10月本公司与山东天泰种业有限公司签订业绩补偿协议, 本公司支付收购子公司山东中农天泰种业有限公司资产价款时, 预先扣除800.00万元作为业绩补偿承诺履约保证金。截至本年末余额200.00万元, 按约定应于2017年完成结算支付。在资产负债表日, 全部重分类至一年内到期的非流动负债。

2) 2014年12月子公司广西格霖农业科技发展有限公司与张明坤签订股权转让合同, 收购内蒙古拓普瑞种业有限责任公司股权, 预先将2,720.00万元应付股权转让款转作利润承诺质押款。截至本年末余额为2,720.00万元, 按约定应于2017年完成结算支付。在资产负债表日, 全部重分类至一年内到期的非流动负债。

3) 2015年6月子公司中农发河南农化有限公司(以下简称“河南农化”)与长城国兴金融租赁有限公司(以下简称“长城国兴”)签订回租买卖合同及回租租赁合同, 将原值为53,006,356.64元机器设备的所有权以50,000,000.00元转让至长城国兴, 并向长城国兴回租上述设备, 租期36个月, 租金总额54,772,547.94元, 租赁期满后回购价款5,000.00元。中农颖泰林州生物科技园有限公司及郭文江为河南农化提供担保。河南农化于2015年6月收到长城国兴转入设备价款50,000,000.00元, 并于当月支付长城国兴5,000,000.00元租赁保证金及2,000,000.00元租赁手续费。2015年9月, 河南农化收到长城国兴租金调整通知书, 根据国家法定利率调整, 租金总额变更为54,246,457.00元。在资产负债表日, 应付本金余额为19,009,858.99元, 其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为17,498,618.25元。

4) 2016年12月河南农化与中建投租赁股份有限公司(以下简称“中建投”)签订融资租赁租赁合同, 将原值为72,036,560.77元除草剂原药生产设备的所有权以50,000,000.00元转让至中建投, 并向中建投回租上述设备, 租期36个月, 租金总额54,346,279.56元, 租赁期满后回购价款100.00元。中农颖泰林州生物科技园有限公司为河南农化提供担保。河南农化于

2016 年 12 月 19 日收到中建投转入设备价款 50,000,000.00 元，并于当日支付中建投 7,500,000.00 元租赁保证金及 1,500,000.00 元租赁手续费。在资产负债表日，应付本金余额为 41,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 14,669,402.73 元。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产业转型升级与发展资金	25,670,000.00			25,670,000.00	财政部拨款 国家资本金
优质高产多抗广适水稻新产品育繁推广产业升级项目		7,890,000.00		7,890,000.00	同上
河南省新型职业农民培训实训示范基地		95,000.00		95,000.00	河南省农业厅专项拨款
合计	25,670,000.00	7,985,000.00		33,655,000.00	

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	784,676.70	784,676.70	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	784,676.70	784,676.70	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据2015年11月30日，北京市朝阳区人民法院民事判决书（2013）朝民初字第21609号判决书，子公司——华垦公司应退还中国轻工集团公司运费补贴及相应的利息784,676.70元。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	66,807,763.77	20,678,809.00	20,339,649.66	67,146,923.11	政府拨入
其他	813,193.89		325,277.55	487,916.34	未确认融资租赁损益
合计	67,620,957.66	20,678,809.00	20,664,927.21	67,634,839.45	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
优质高产多抗广适水稻新产品育繁推广产业升级项目	7,890,000.00			7,890,000.00		与资产相关
农业综合开发项目	7,088,678.50		944,298.28		6,144,380.22	与资产相关
2013 年农业综合开发农业部专项项目-良种繁育基地	6,391,200.00		608,800.00		5,782,400.00	与资产相关
省现代种业发展资金项目	5,661,484.60	4,800,000.00	3,309,573.65		7,151,910.95	与资产相关
省科技成果转化项目	4,397,315.56	2,000,000.00	1,126,137.40		5,271,178.16	与资产相关
一级、二级甘蔗良种繁育推广基地建设项目	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相关
国家生物育种能力建设与产业化专项	3,300,000.00				3,300,000.00	
农业综合开发项目-加工基地建设项目	3,240,000.00		90,000.00		3,150,000.00	与资产相关
2012 年粮油种业物流建设项目补助资金	3,149,667.00		306,398.00		2,843,269.00	与资产相关
2015 年省级粮食适度规模经营资金(农作物种子创新)项目	1,950,000.00				1,950,000.00	与资产相关
战略性新兴产业项目-甘蔗新品种选育	1,831,132.96		419,685.84		1,411,447.12	与资产相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-仪器设备	1,801,900.00		255,269.17		1,546,630.83	与资产相关
港南马铃薯良种全程机械化种植项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
2012 生物育种能力建设与产业化专项	1,660,716.58		781,622.52		879,094.06	与资产相关
杂交水稻种子工程	1,400,000.00		93,333.33		1,306,666.67	与资产相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-生产性基础设施	1,350,400.00		60,017.77		1,290,382.23	与资产相关
甘蔗良种繁育基地建设项目	1,205,260.60		461,039.40		744,221.20	与资产相关
优质水稻原种扩繁基地项目-基建	1,182,290.00		29,821.60		1,152,468.40	与资产相关
2013 年省级国有资本经营预算资金-棉花品种区试站	1,060,000.00		49,227.40		1,010,772.60	与资产相关
农作物种子创新项目	1,050,000.00	1,500,000.00			2,550,000.00	与资产相关
物联网	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
市级现代服务业发展引导资金支持项目	1,000,000.00		1,000,000.00			与资产相关
2012 年原种扩繁基地建设项目	866,758.40		22,800.00		843,958.40	与资产相关
黎城县小杂粮良种繁育基地建设项目	650,000.00	1,000,000.00			1,650,000.00	与资产相关
江州马铃薯良种全程机械化种植项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
南宁-东盟经济开发区马铃薯良种全程机械化种植项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-生产性	354,600.00		15,760.00		338,840.00	与资产相关

辅助设施						
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-田间工程	324,100.00	561,000.00	14,751.67		870,348.33	与资产相关
比尔和梅琳达盖茨基金会项目-超级稻品种的适应性试验和生产示范和推广	160,000.00				160,000.00	与收益相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目-农机具	132,000.00		13,200.00		118,800.00	与资产相关
优质水稻原原种扩繁基地项目-种子筛选精选机	105,750.00		21,150.00		84,600.00	与资产相关
优质水稻原原种扩繁基地项目-电器设备	102,800.00		34,266.67		68,533.33	与资产相关
水稻良种繁育项目	77,100.00		77,100.00			与资产相关
江苏省农业科技支撑计划项目	70,000.00		13,580.00		56,420.00	与资产相关
海峡两岸农业合作	54,609.57		23,616.96		30,992.61	与资产相关
宁明财政局 2015 年马铃薯良种和机械化种植项目		1,800,000.00			1,800,000.00	与资产相关
2016 年现代种业发展资金		1,500,000.00	12,500.00		1,487,500.00	与资产相关
南宁市农业委员会 2014 年广西甘蔗良种繁育项目		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
平南县财政局 2015 年马铃薯良种和机械化种植项目		1,470,600.00			1,470,600.00	与资产相关
现代种业发展资金用于农作物种子创新		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
2016 年度国家救灾备荒种子储备项目		890,000.00	890,000.00			与收益相关
2016 年长治市新型职业农民培育项目		783,000.00	783,000.00			与收益相关
南宁华侨投资区财政局 2014 年农业项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
国家救灾备荒		390,000.00	390,000.00			与收益相关
长治县农业委员会复合肥采购项目		229,700.00	229,700.00			与收益相关
2016-11-15 至 2017-09-30 的储备补助款		200,000.00			200,000.00	与收益相关
河南黄泛区农场滴灌工程项目		131,509.00			131,509.00	与资产相关
江苏农村科技服务超市扬州农作物产业分店建设		100,000.00	100,000.00			与收益相关
2016 年度省级救灾备荒种子储备项目		100,000.00	100,000.00			与收益相关
引智办生物育种技术及种质资源引进项目		100,000.00	100,000.00			与收益相关
国际水稻研究所基于组群优势的杂交水稻育种技术引进及种质创新		50,000.00			50,000.00	与收益相关
2016 年中小微企业品牌建设资金预算		50,000.00	50,000.00			与收益相关
2016 年长治市内贸流通统计监测系统新增样本企业补贴资金		15,000.00	15,000.00			与收益相关
2016 年山西省种子生产基地和种子市场监测信息点工作		8,000.00	8,000.00			与收益相关
合计	66,807,763.77	20,678,809.00	12,449,649.66	7,890,000.00	67,146,923.11	/

其中“优质高产多抗广适水稻新产品育繁推广产业升级项目”本年其他变动减少 789 万元系转入专项应付款。

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	432,879,465.00			649,319,198.00		649,319,198.00	1,082,198,663.00

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,028,598,905.66		649,319,198.00	379,279,707.66
其他资本公积	39,516,047.03	8,866.59		39,524,913.62
合计	1,068,114,952.69	8,866.59	649,319,198.00	418,804,621.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本年减少 649,319,198.00 元，主要是公司用资本公积转增股本所致；(2) 其他资本公积本年增加 8,866.59 元，系子公司周口中垦现代农业产业服务有限公司小股东按出资额减资影响所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	914,769.93	2,446,937.40	2,511,966.66	849,740.67
合计	914,769.93	2,446,937.40	2,511,966.66	849,740.67

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,024,841.69	504,336.96		13,529,178.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,024,841.69	504,336.96		13,529,178.65

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	174,481,568.44	132,125,124.18
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	174,481,568.44	132,125,124.18
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	44,744,216.26	84,516,259.73
减: 提取法定盈余公积	504,336.96	4,443,800.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		987,290.12
应付普通股股利	25,972,767.90	36,728,724.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	192,748,679.84	174,481,568.44

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 0 元。
2. 由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
3. 由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润-10,833.00 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 0 元。
5. 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,386,023,835.91	4,077,375,416.07	3,688,505,248.06	3,465,295,852.15
其他业务	28,477,281.99	11,026,419.10	84,472,700.52	33,176,154.48
合计	4,414,501,117.90	4,088,401,835.17	3,772,977,948.58	3,498,472,006.63

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	-53,294.21	2,605,476.79
城市维护建设税	1,110,205.15	912,964.31
教育费附加	503,261.07	426,951.77
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
其他	335,748.96	282,582.43
合计	1,895,920.97	4,227,975.30

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,689,559.61	21,313,779.79
运杂费	21,623,152.23	10,306,152.38
包装费	10,632,218.35	6,892,430.25
折旧费	5,898,729.63	4,908,480.66
业务宣传费	3,794,843.25	4,138,625.98
仓储费	3,718,220.07	3,455,726.86
差旅费	3,016,517.44	3,406,542.59
劳务费	2,117,887.30	1,669,068.60
销售服务费	1,872,716.51	556,773.78
业务招待费	1,805,615.18	1,780,543.67
保险费	1,625,352.48	1,048,418.14
会议费	1,474,926.91	2,128,181.95
交通费	1,329,647.14	1,191,771.85
租赁费	968,288.32	767,395.66
办公费	871,259.82	2,374,400.55
修理费	758,915.47	778,346.06
样品及产品损耗	560,768.05	512,249.30
装卸费	451,250.66	251,956.37
试验费	207,400.13	424,321.03
检测费	126,055.15	382,294.32
摊销	122,608.34	422,709.09
咨询费	96,770.00	1,452.00
其他	2,408,516.33	1,801,862.17

合计	88,171,218.37	70,513,483.05
----	---------------	---------------

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,834,769.76	41,697,327.23
研发费用	45,309,766.39	21,673,527.94
摊销费用	17,198,887.64	11,998,099.64
折旧费	11,642,356.07	8,575,618.24
税金	5,401,215.06	2,745,509.88
招待费	4,877,219.34	4,277,710.09
交通费	4,147,883.82	2,821,393.13
租赁费	4,002,738.82	1,849,189.20
物业费	3,447,120.77	2,952,775.97
办公费	3,268,129.80	1,858,933.38
差旅费	2,796,625.03	2,021,986.44
技术转让费用	1,769,127.84	1,334,799.44
中介机构费用	1,754,274.22	3,682,013.60
咨询费	1,177,708.95	1,945,303.63
修理费	1,078,228.77	559,413.18
宣传费	783,850.36	700,770.99
会议费	655,466.96	1,179,045.66
其他	3,815,686.76	2,886,816.79
合计	170,961,056.36	114,760,234.43

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,603,249.60	8,595,198.35
减：利息收入	-5,750,439.72	-5,470,603.81
加：汇兑损失		
减：汇兑收益	-539,741.26	-30,929.29
金融机构手续费	7,733,804.78	1,701,493.37
合计	22,046,873.40	4,795,158.62

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,531,845.90	13,205,496.98
二、存货跌价损失	12,978,605.79	509,926.52
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	124,047,765.69	54,397,256.58
十四、其他		
合计	152,558,217.38	68,112,680.08

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		14,301.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		14,301.37

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,359,746.04	1,064,030.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	62,136.99	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	8,412,314.03	9,191,579.15
合计	10,834,197.06	10,255,609.76

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	37,775,834.83	8,828,961.31	37,775,834.83

其中：固定资产处置利得	18,000.00	6,797,525.41	18,000.00
无形资产处置利得	37,757,834.83	2,031,435.90	37,757,834.83
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	28,560,933.27	44,678,844.98	28,560,933.27
业绩承诺补偿	138,953,321.94	69,042,308.55	138,953,321.94
盘盈利得	1,536.51		1,536.51
其他	4,362,066.80	10,063,436.67	4,362,066.80
合计	209,653,693.35	132,613,551.51	209,653,693.35

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相关
江苏省现代种业发展项目	5,258,932.37	3,180,382.40	与收益相关
生物产业发展资金	2,477,900.00		与收益相关
良种补贴	1,550,000.00	9,610,420.00	与收益相关
昆山市小麦良种补贴转营业外收入	1,019,700.75		与收益相关
2012年农业综合开发良种繁育和优势特色种养示范项目计划-资本性支出	944,298.28	1,060,938.44	与资产相关
2016年度国家救灾备荒种子储备项目	890,000.00		与收益相关
2015年中央经贸发展专项资金项目	800,000.00		与收益相关
拨付商标奖励资金	800,000.00		与收益相关
2016年长治市新型职业农民培育项目	783,000.00		与收益相关
生物育种能力建设与产业化	781,622.52	8,153,696.54	与收益相关、与资产相关
2016年农业部春季玉米种子纯度种植鉴定费	780,000.00		与收益相关
科研仪器开放双向补贴审定	616,000.00		与收益相关
2013年农业综合开发农业部专项项目计划-良种繁育基地	608,800.00	609,133.00	与资产相关
国家救灾备荒储备补贴	600,000.00	1,634,000.00	与收益相关
国家救灾备荒种子储备	510,000.00		与收益相关
加强商标工作	500,000.00		与收益相关
种子产业建设项目	500,000.00		与收益相关
甘蔗良种繁育基地建设项目	461,039.40	544,739.40	与资产相关
2016年农业部玉米种子纯度海南种植鉴定费	450,000.00		与收益相关
战略性新兴产业项目-甘蔗新品种选育	419,685.84	419,685.84	与收益相关
优质高产抗病中稻新品种巨2优108中试与示范	350,000.00		与收益相关
2012年粮油种业物流建设项目补助资金	306,398.00	110,000.00	与收益相关
2016年市级科技创新平台奖励金	300,000.00		与收益相关
高新技术研发与产业化补贴资金	268,000.00		与收益相关
农业部国际交流与合作项目	266,037.72		与收益相关
2015年度国家救灾备荒种子储备(省储)	265,000.00		与收益相关
三合高标准农田建设项目科技推广项目	260,000.00		与收益相关
仪器设备	255,269.17		与资产相关

2016 年度省级救灾备荒种子储备	250,000.00		与收益相关
省级救灾备荒种子储备补贴	250,000.00		与收益相关
种子预警检测服务	230,000.00		与收益相关
长治县农业委员会复合肥采购项目	229,700.00		与收益相关
邗江财政局院士工作站奖扶资金	200,000.00		与收益相关
适宜机械化、耐密、稳产、中早熟玉米新品种培育	200,000.00		与收益相关
全市创新领军人才科研资金补助	200,000.00		与收益相关
濮阳高新技术产业开发区财政局工业经济发展重大贡献奖	200,000.00		与收益相关
濮阳经济技术开发区经济发展局企业技术创新奖金	200,000.00		与收益相关
2016 年高新技术研发与产业化补贴资金	196,000.00		与收益相关
2016 年长治县玉米重大病虫害统防统治项目	173,584.91		与收益相关
救灾备荒储备金贴息	144,000.00		与收益相关
2015 年双高基地甘蔗种植	144,000.00		
专项资金分配	127,000.00		与收益相关
省科技成果转化	126,137.40		与资产相关
2015 年度国家救灾备荒种子储备（国储）	125,000.00		与收益相关
洪山区科投奖励	119,000.00		与收益相关
2016 年长子县玉米重大病虫害统防统治项目	113,207.55		与收益相关
河南濮阳经济开发区社会失业保险中心失业预防试点补贴	103,383.00		与收益相关
2016 年度各级科技创新平台资金补助	100,000.00		与收益相关
江苏农村科技服务超市扬州农作物产业分店建设	100,000.00	120,000.00	与收益相关
2016 年度省级救灾备荒种子储备项目	100,000.00		与收益相关
引智办生物育种技术及种质资源引进项目	100,000.00		与收益相关
科学技术研究和开发资金	100,000.00	200,000.00	与收益相关
贷款贴息	97,500.00		与收益相关
种子生产加工能力提升	93,333.33		与资产相关
市科研资金	91,000.00		与收益相关
农业综合开发项目-加工基地建设项目	90,000.00	90,000.00	与资产相关
农业综合开发	77,100.00		与资产相关
中小企业基数创新基金	75,000.00		与收益相关
科学技术研究与开发项目	70,000.00		与收益相关
生产性基础设施	60,017.77		与资产相关
试验费	60,000.00		与收益相关
2016 年潞城市玉米重大病虫害统防统治项目	56,603.77		与收益相关
科技成果转化项目	50,641.28	1,146,137.40	与收益相关、与资产相关
政策补贴资金	50,000.00		与收益相关
东湖开发区企业奖励及中介服务奖	50,000.00		与收益相关
2016 年中小微企业品牌建设资金预算	50,000.00		与收益相关
2016 年农作物新品种展示项目	50,000.00		与收益相关
2013 年省级国有资本经营预算资金	49,227.40		与收益相关
2015 年中央外经贸发展专项资金（中小开）	49,000.00		与收益相关
2017 小麦补贴	46,250.00		与收益相关

高新技术与产业化补贴资金	41,000.00		与收益相关
鼓励高新技术企业认定	40,000.00		与收益相关
2016 年省产业体系项目	40,000.00		与收益相关
2014 年甘蔗双高基地良种	38,000.00		
2016 年玉米机收品种筛选试验项目	34,500.00		与收益相关
电器设备	34,266.67		与资产相关
武汉市质量技术监督局	30,000.00		与收益相关
基建	29,557.25		与资产相关
濮阳市劳动保障再就业服务中心大学生就业补贴	28,000.00		与收益相关
2016 年度洪山区高新技术研发与产业化项目	25,000.00		与收益相关
海峡两岸农业合作项目	23,616.96	23,616.96	与收益相关
2012 年原原种扩繁基地建设项目	22,800.00	22,800.00	与资产相关
种子筛选精选机	21,414.35		与资产相关
出口保险信用补贴	20,000.00		与收益相关
生产性辅助设施	15,760.00		与资产相关
2016 年长治市内贸流通统计监测系统新增样本企业补贴资金	15,000.00		与收益相关
田间工程	14,751.67		与资产相关
江苏省农业科技支撑计划项目	13,580.00		与资产相关
农机具	13,200.00		与资产相关
2016 年现代种业发展资金	12,500.00		与资产相关
平阳县财政局秸秆还田补贴款	10,750.00		与收益相关
2016 年山西省种子生产基地和种子市场监测信息点工作	8,000.00		与收益相关
专利补贴	5,000.00		与收益相关
山东省财政厅专利创造资助资金	4,000.00		与收益相关
农机购置补贴	800.00	22,000.00	与收益相关
濮阳市残疾人就业服务中心奖金	800.00		与收益相关
税金减免	265.91		与收益相关
2015 年省级粮食适度规模经营资金(农作物种子创新)项目		3,050,000.00	与收益相关
繁育、种植示范和技术推广		2,270,000.00	与收益相关
种植鉴定费		1,222,000.00	与收益相关
国际科技重大成果杂交水稻新品种 HR86 在巴基斯坦的应用与推广		1,200,000.00	与收益相关
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目		1,076,000.00	与收益相关
武汉东湖新技术开发区商标战略		1,000,000.00	与收益相关
2014 年国家地方联合工程研究中心		1,000,000.00	与收益相关
优质、高产杂交中稻新品种广两优 558 良种繁育与产业化		800,000.00	与收益相关
农业试验示范项目		750,000.00	与收益相关
农业科技计划项目		680,000.00	与收益相关
高档优质稻黄华占轻简直播技术研究		500,000.00	与收益相关
水稻“籼改粳”项目经费		400,000.00	与收益相关
保险补贴		390,100.00	与收益相关
2014 年度湖北省企业研发测试费补贴		330,000.00	与收益相关
武汉市技术转移服务和技术交易奖励补贴		318,000.00	与收益相关

孟加拉棉花卷叶病转基因优良种质资源构建		300,000.00	与收益相关
优质水稻原原种扩繁基地项目		289,160.00	与收益相关
2014年种子产业建设项目补助资金		250,000.00	与收益相关
粮油大县奖励基金		200,000.00	与收益相关
2014年省博士后科研项目资助资金		190,000.00	与收益相关
种子检疫检测		160,000.00	与收益相关
2014年三区人才支持计划科技人员专项费用		160,000.00	与收益相关
高产示范建设项目		150,000.00	与收益相关
2014年农作物种业发展基金		140,000.00	与收益相关
生物育种技术及资源引进项目		103,335.00	与收益相关
优质杂交水稻产学研研究基地		100,000.00	与收益相关
2015年市级粮食高产示范片建设补助		100,000.00	与收益相关
濮阳市财政局企业“四赛”活动优秀企业奖金		100,000.00	与收益相关
2014年特色农产品产业支撑项目贴息补助		91,300.00	与收益相关
2015洪山区省际种子调运检疫外勤辅检项目		90,000.00	与收益相关
农业产业化龙头企业人才支撑计划		80,000.00	与收益相关
储备品种筛选试验费		50,000.00	与收益相关
2015年玉米产业体系经费		50,000.00	与收益相关
2015年农作物新品种展示筛选补助		50,000.00	与收益相关
执法监管和种子质量检验项目		40,000.00	与收益相关
田间学校经费		20,000.00	与收益相关
2014年度对外经贸发展专项资金		12,000.00	与收益相关
依托科技超市发展优质粮食对策研究		10,000.00	与收益相关
2015年省种子生产基地和种子市场监测信息点 工作项目		8,000.00	与收益相关
濮阳市劳动保障局就业服务中心补贴		1,400.00	与收益相关
合计	28,560,933.27	44,678,844.98	

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,264,802.51	77,468.19	1,264,802.51
其中：固定资产处置损失	1,264,802.51	77,468.19	1,264,802.51
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	70,410.00	130,000.00	70,410.00
灾害补偿款	200,000.00		200,000.00
其他	471,794.05	1,612,389.98	471,794.05
合计	2,007,006.56	1,819,858.17	2,007,006.56

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,276,548.48	30,045,291.65
递延所得税费用	-34,743,066.23	-13,806,334.98
合计	15,533,482.25	16,238,956.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	108,946,880.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,236,720.03
子公司适用不同税率的影响	-704,500.48
调整以前期间所得税的影响	1,013,489.45
非应税收入的影响	-10,226,116.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	307,884.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,074,542.47
其他	-1,019,452.07
所得税费用	15,533,482.25

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

□适用 √不适用

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	20,930,974.03	75,947,659.29
利息收入	1,489,077.49	5,937,650.29
政府补助	36,790,092.61	61,027,703.00
保险赔偿	1,514,349.90	3,211,236.07
其他业务收入	951,332.50	427,833.40
专项应付款	95,000.00	645,100.00
租金	15,000,000.00	38,792,500.50
保证金	8,836,690.50	26,489,744.89
其他	3,516,058.50	1,434,697.02

合计	89,123,575.53	213,914,124.46
----	---------------	----------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	103,879,007.09	73,347,120.31
财务费用-手续费	7,733,804.78	492,835.33
营业外支出	228,187.95	
往来款项	25,738,975.57	74,050,146.92
业绩承诺保证金	2,000,000.00	4,000,000.00
专项资金使用支付	320,971.50	550,000.00
其他	214,000.10	2,444,160.74
冻结的银行存款	7,150,000.00	
合计	147,264,946.99	154,884,263.30

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	64,529,603.03	19,541,625.04
其他	75,000.00	
合计	64,604,603.03	19,541,625.04

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购、新设子公司发生的中介费用		2,295,588.30
合计		2,295,588.30

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构拆借款	66,500,000.00	5,530,000.00
红利税		1,096,875.38
合计	66,500,000.00	6,626,875.38

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款存单质押	15,070,000.00	

偿还非金融机构拆借款	46,000,000.00	29,000,000.00
红利税	860,000.00	1,814,597.79
保证金		14,288,000.00
股票发行登记费用		65,592.22
融资租赁款	9,000,000.00	9,290,514.80
其他	102,583.33	178,257.77
子公司少数股东撤资	1,000,000.00	
合计	72,032,583.33	54,636,962.58

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	93,413,397.85	136,921,058.27
加：资产减值准备	152,558,217.38	68,112,680.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,930,083.42	31,717,551.17
无形资产摊销	21,340,301.52	17,701,456.76
长期待摊费用摊销	7,938,760.62	9,312,739.50
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）	-36,511,032.32	-8,776,827.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	25,334.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	-14,301.37
财务费用（收益以“-”号填列）	15,650,707.14	9,516,836.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,834,197.06	-10,255,609.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,594,955.21	-13,834,421.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-148,111.02	28,086.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,846,970.20	35,207,962.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-232,217,977.13	-34,519,896.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	192,762,490.70	-112,163,380.26
其他	-186,863,777.47	
经营活动产生的现金流量净额	71,270,878.62	128,979,268.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	591,391,373.38	508,795,054.64

减：现金的期初余额	508,795,054.64	606,433,364.30
加：现金等价物的期末余额		120,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	120,000,000.00	60,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-37,403,681.26	-37,638,309.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	591,391,373.38	508,795,054.64
其中：库存现金	206,320.34	268,883.91
可随时用于支付的银行存款	410,293,134.98	488,880,849.57
可随时用于支付的其他货币资 金	180,891,918.06	19,645,321.16
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		120,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		120,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	591,391,373.38	628,795,054.64
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物	322,731,568.15	120,797,790.68

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	322,731,568.15	冻结的存款、质押存单、票据 保证金及维修基金
应收票据		
存货		

固定资产	55,636,754.09	银行借款抵押
无形资产	30,339,967.93	银行借款抵押
合计	408,708,290.17	/

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,974,591.72		3,722,260.87
其中: 美元	522,647.39	6.9370	3,625,604.94
卢比	1,451,944.33	0.06657	96,655.93

(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

□适用 √不适用

79、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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	
华垦国际贸易有限公司	北京	北京	贸易	85		设立
洛阳市中垦种业科技有限公司	河南洛阳	河南洛阳	种子选育	51		设立
山东中农天泰种业有限公司	山东临沂	山东临沂	种子选育销售	55.66		设立
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	种子选育销售	54.96		同一控制下合并
河南黄泛区地神种业有限公司	河南周口	河南周口	种子选育销售	53.99		非同一控制下合并
广西格霖农业科技发展有限公司	广西南宁	广西南宁	种子选育销售	51		非同一控制下合并
湖北种子集团有限公司	湖北武汉	湖北武汉	种子选育销售	52.05		非同一控制下合并
山西潞玉种业股份有限公司	山西长治	山西长治	种子选育销售	51		非同一控制下合并
江苏金土地种业有限公司	江苏扬州	江苏扬州	种子选育销售	37		非同一控制下合并
周口中垦现代农业服务公司	河南周口	河南周口	贸易	62.83		设立
中农发河南农化有限公司	河南濮阳	河南濮阳	农药生产销售	67		非同一控制下合并

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:

本公司对江苏金土地种业有限公司持股比例与表决权不一致的说明: 根据 2014 年 9 月 20 日本公司与江苏谷丰创业投资有限公司签署的一致行动协议, 双方合计持有金土地种业 63.035% 的股权, 双方为一致行动人, 在股东会和董事会表决时保持一致, 双方无法达成一致时, 按持股数较多一方的意见做出一致行动, 其中本公司持股比例为 37%, 为持股较多一方。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
华垦国际贸易有限公司	15	1,124,217.19		4,841,220.69

洛阳市中垦种业科技有限公司	49	1,283,707.92	248,184.49	23,921,150.19
山东中农天泰种业有限公司	44.34	7,709,007.86	2,287,100.00	71,850,648.00
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	45.04	992,822.43		28,240,297.83
河南黄泛区地神种业有限公司	46.01	7,642,988.68	3,535,487.25	84,859,495.98
广西格霖农业科技发展有限公司	49	1,400,137.63		66,076,184.08
湖北种子集团有限公司	47.96	13,885,474.63	735,000.00	160,480,224.90
山西潞玉种业股份有限公司	49	4,687,139.27	960,400.00	71,969,621.30
江苏金土地种业有限公司	63	6,334,660.63	8,158,487.59	110,695,803.99
周口中垦现代农业服务公司	37.17	2,077,410.14		76,129,824.92
中农发河南农化有限公司	33	1,531,615.20		155,705,989.41
合计		48,669,181.58	15,924,659.33	854,770,461.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
华垦国际	346,110,139.23	321,963.27	346,432,102.50	313,372,621.21	784,676.70	314,157,297.91	197,531,168.39	405,858.02	197,937,026.41	172,372,326.35	784,676.70	173,157,003.05
洛阳中垦	38,618,143.01	17,528,509.63	56,146,652.64	4,927,862.06		4,927,862.06	35,463,488.29	18,154,990.54	53,618,478.83	3,635,970.26		3,635,970.26
山东天泰	129,980,682.03	71,859,283.61	201,839,965.64	39,789,017.51		39,789,017.51	100,585,060.11	59,556,960.44	160,142,020.55	6,319,567.70	4,000,000.00	10,319,567.70
锦绣华农	50,107,472.40	43,094,287.76	93,201,760.16	16,958,775.13	13,542,501.39	30,501,276.52	46,727,807.74	38,358,754.59	85,086,562.33	12,737,391.37	11,853,000.00	24,590,391.37
河南地神	145,263,850.03	80,410,248.73	225,674,098.76	31,507,819.70	9,862,950.60	41,370,770.30	129,053,383.29	83,837,194.14	212,890,577.43	26,930,111.47	10,600,867.00	37,530,978.47
广西格霖	173,246,034.18	47,857,462.96	221,103,497.14	79,068,714.36	13,757,260.93	92,825,975.29	162,651,296.80	48,869,008.53	211,520,305.33	48,378,004.35	36,591,003.13	84,969,007.48
湖北种子	282,251,309.45	132,049,786.38	414,301,095.83	108,442,793.71	9,472,268.40	117,915,062.11	284,796,850.76	147,398,695.53	432,195,546.29	114,915,720.69	47,027,940.00	161,943,660.69
山西潞玉	81,892,064.71	85,070,651.45	166,962,716.16	14,441,979.60	5,643,958.40	20,085,938.00	81,249,946.73	73,710,585.72	154,960,532.45	10,932,586.25	4,756,758.40	15,689,344.65
江苏金土地	139,123,247.42	92,622,866.74	231,746,114.16	22,946,626.08	34,852,983.39	57,799,609.47	135,059,695.97	87,696,600.72	222,756,296.69	22,586,399.27	23,178,195.24	45,764,594.51
周口中垦	66,396,920.06	111,603,865.46	178,000,785.52	38,185,917.74		38,185,917.74	78,793,468.69	100,876,137.04	179,669,605.73	41,034,810.43		41,034,810.43
河南农化	699,312,619.98	544,479,686.20	1,243,792,306.18	741,817,210.36	30,138,764.27	771,955,974.63	452,675,403.89	557,465,356.04	1,010,140,759.93	615,749,308.81	27,099,319.03	642,848,627.84

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
华垦国际	2,786,543,007.13	7,494,781.23	7,494,781.23	32,335,928.62	2,521,060,565.91	7,167,896.88	7,167,896.88	16,995,237.13
洛阳中垦	27,010,499.38	1,742,782.01	1,742,782.01	14,245,887.30	17,146,860.83	1,858,767.71	1,858,767.71	-4,578,266.35
山东天泰	104,712,535.30	17,386,595.28	17,386,595.28	7,123,948.40	81,476,193.34	17,193,678.97	17,193,678.97	-18,550,160.75
锦绣华农	23,930,351.87	2,204,312.68	2,204,312.68	4,239,228.35	24,565,717.60	8,098,473.36	8,098,473.36	10,747,913.07
河南地神	242,173,860.17	16,528,466.75	16,528,466.75	74,379,299.95	322,455,179.52	20,369,197.99	20,369,197.99	47,557,299.88
广西格霖	69,274,277.80	1,726,224.00	1,726,224.00	-12,444,499.67	51,683,663.35	10,032,258.30	10,032,258.30	-11,644,600.54
湖北种子	191,730,744.22	26,869,148.12	26,869,148.12	21,108,743.00	142,778,120.31	2,160,959.69	2,160,959.69	24,836,736.66
山西潞玉	46,861,715.78	9,565,590.36	9,565,590.36	21,858,832.75	48,195,805.23	8,723,525.99	8,723,525.99	14,162,425.55
江苏金土地	175,313,587.41	9,904,782.82	9,904,782.82	12,559,708.13	197,701,527.14	12,146,560.38	12,146,560.38	33,996,027.43
周口中垦	338,269,337.81	2,180,072.48	2,180,072.48	-6,017,174.63	212,879,408.04	4,295,595.30	4,295,595.30	-34,265,621.51
河南农化	414,646,476.33	4,641,258.10	4,641,258.10	-75,020,952.68	158,528,391.26	20,567,409.38	20,567,409.38	20,481,379.04

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

本公司对周口中垦现代农业产业服务有限公司原持股比例为 62.2052%，本年因其自然人股东按实际出资额减资 1,000,000.00 元，导致本公司对其的持股比例上升为 62.8335%，自然人股东减资金额与其按原持股比例享有的净资产金额的差额 8,866.59 元调整增加本公司的资本公积-其他资本公积。

(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:

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	23,423,776.65	21,064,030.61

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,359,746.04	1,064,030.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,359,746.04	1,064,030.61

(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:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团在经营活动中面临的金融风险主要包括：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本集团风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，具体内容如下：

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团的信用风险主要与应收账款有关。为控制该项风险，本集团分别采取了以下措施。

1、应收账款、应收票据

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2、其他应收款

本集团的其他应收款主要系押金保证金、应收暂付款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本集团综合运用卖方信用、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。扣除预收账款后，本集团现金能够支付其他的应付款项，流动性风险较低。

(三) 市场风险

1、汇率风险

本集团仅有少量外汇，汇率风险较低。

2、利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

3、其他价格风险

本集团未从事其他高风险业务，价格风险低。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
中国农垦(集团)总公司	北京	工程承包、农资产品销售等	124,818.473 426 万元	23.12	23.12

本企业最终控制方是中国农业发展集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉湖广农业科技有限公司	本公司参股的联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南省黄泛区农场实业集团有限公司	其他
河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司	其他
河南枣花面业有限公司	其他
中农发置业有限公司	股东的子公司
山东天泰种业有限公司	其他
李日裕	其他
张明坤	其他
郭文江	其他
中农颖泰林州生物科技园有限公司	其他

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省黄泛区实业集团有限公司	麦种	97,855,672.33	111,322,287.11
河南省黄泛区实业集团有限公司	小麦商品粮		1,054,745.68
河南枣花面业有限公司	淀粉、谷朊粉	46,934,228.82	35,681,737.17
合计		144,789,901.15	148,058,769.96

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省黄泛区实业集团有限公司	麦种繁材	7,574,460.00	6,397,194.10
河南省黄泛区实业集团有限公司	化肥农药	247,792.86	6,287,226.24
河南枣花面业有限公司	面粉	88,822,548.27	39,988,685.60
武汉湖广农业科技有限公司	稻种、棉种等	36,387,099.45	
河南省黄泛区实业集团有限公司	技术服务费	450,000.00	
合计		133,481,900.58	52,673,105.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
山西潞玉种业股份有限公司	10,000,000.00	2016.04.08	2017.04.07	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中农颖泰林州生物科技园有限公司	54,346,279.56	2016.12.09	2019.12.19	否
郭文江/中农颖泰林州生物科技园有限公司	55,107,837.39	2013.5.20	2016.05.19	是
郭文江/中农颖泰林州生物科技园有限公司	54,246,457.00	2015.06.26	2018.06.25	否
郭文江、宋全启、赵俊峰、秦宏伟、奚强、王作祥	20,000,000.00	2015.10.26	2016.3.22	是
郭文江、宋全启、赵俊峰、秦宏伟、奚强、王作祥	9,000,000.00	2015.10.26	2016.5.18	是
郭文江、宋全启、赵俊峰、秦宏伟、奚强、王作祥	7,000,000.00	2016.2.3	2016.5.18	是
郭文江、宋全启、赵俊峰、秦宏伟、奚强、王作祥	14,000,000.00	2016.02.01	2016.02.03	是
郭文江、宋全启、赵俊峰、秦宏伟、奚强、王作祥	29,000,000.00	2016.02.15	2016.02.19	是
郭文江	55,000,000.00	2016.1.27	2019.1.27	否
山东莘县颖泰化工有限公司/中农颖泰林州生物科技园有限公司	40,000,000.00	2016.7.28	2019.7.27	否
郭文江/中农颖泰林州生物科技园有限公司	30,000,000.00	2016.3.16	2017.3.15	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	30,000,000.00	2016.3.17	2017.3.14	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	60,000,000.00	2016.5.10	2019.5.10	否
郭文江/中农颖泰林州生物科技园有限公司	20,000,000.00	2016.7.14	2016.12.28	是
郭文江/中农颖泰林州生物科技园有限公司	10,000,000.00	2015.04.01	2016.03.31	是
郭文江/中农颖	20,000,000.00	2015.04.02	2016.04.01	是

泰林州生物科技园有限公司				
郭文江	20,000,000.00	2015.3.11	2016.3.10	是
郭文江/林州重机铸锻有限公司	20,000,000.00	2015.09.07	2016.03.06	是
郭文江/林州重机铸锻有限公司	10,000,000.00	2015.10.29	2016.04.28	是
郭文江/林州重机铸锻有限公司	20,000,000.00	2015.02.03	2016.08.03	是
郭文江/林州重机铸锻有限公司	19,700,000.00	2015.06.09	2016.06.08	是
郭文江/林州重机铸锻有限公司	10,000,000.00	2015.06.10	2016.06.09	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中农颖泰林州生物科技园有限公司	20,000,000.00	2016-2-1	2016-2-3	已结清
中农颖泰林州生物科技园有限公司	12,000,000.00	2016-2-2	2016-2-3	已结清
中农颖泰林州生物科技园有限公司	3,500,000.00	2016-2-15	2016-2-19	已结清
河南枣花面业有限公司	2,000,000.00	2015-12-9	2016-3-17	已结清
河南枣花面业有限公司	1,000,000.00	2015-12-10	2016-3-22	已结清
河南枣花面业有限公司	2,500,000.00	2015-12-10	2016-4-2	已结清
河南省黄泛区实业集团有限公司	1,000,000.00	2016-8-11	2016-12-29	已结清
河南省黄泛区实业集团有限公司	2,000,000.00	2016-8-11	2019-8-11	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	377.29	392.90

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
河南省黄泛区实业集团有限公司	项目款		184,497.00
河南省黄泛区实业集团有限公司	资金占用费	-212,600.00	370,400.00
合计		-212,600.00	554,897.00

根据本公司之子公司河南黄泛区地神种业有限公司（以下简称“河南地神”）与河南省黄泛区实业集团有限公司（以下简称“实业集团”）签订的《小麦种子繁育合同》，子公司河南地神向实业集团预约生产下年度小麦种，并向实业集团支付种子代繁定金，定金从支付之日起至转年度的5月31日，实业集团按月利率5%向地神公司付息。6月1日之后定金转作河南地神向实业集团预付的小麦种子款，河南地神回收种子后在7月15日前应全部付清实业集团种子款。如果无故不能按时结清，河南地神应当向实业集团按月5%的利率支付未清偿贷款的利息。河南地神2016年度收取资金占用费212,600.00元，2015年度支付资金占用费370,400.00元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	武汉湖广农业科技有限公司	13,162,576.00	394,877.28		
应收账款	河南枣花面业有限公司	2,835,558.90	85,066.77	4,074,525.50	122,235.77
应收账款	河南省黄泛区农场实业集团有限公司	1,274,096.33	108,222.89	1,539,064.24	46,171.93
预付账款	河南省黄泛区实业集团有限公司	216,167.87			
其他应收款	李日裕	17,365,660.63	520,969.82	8,714,153.62	261,424.61
其他应收款	郭文江	137,518,775.79	4,930,887.81	81,174,204.19	3,458,630.68
其他应收款	河南省黄泛区实业集团有限公司	450,000.00	13,500.00		
其他应收款	中国农垦（集团）总公司			2,446,504.08	
其他应收款	张明坤			1,675,133.87	50,254.02
长期应收款	中农发置业有限公司			41,739,479.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司	309,819.88	509,819.88
应付账款	河南省黄泛区实业集团有限公司		1,626,569.64
预收账款	河南枣花面业有限公司	456,101.72	1,281,840.59
其他应付款	河南枣花面业有限公司	20,500,000.00	5,500,000.00
其他应付款	河南省黄泛区实业集团有限公司	2,000,000.00	
长期应付款	山东天泰种业有限公司	2,000,000.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

①2011年11月，公司收购了广西格霖农业科技发展有限公司（以下简称“广西格霖”）51%股权。出让方李日裕、胡煜钊、陈蓓菲、邓天荣4名自然人做出业绩承诺：广西格霖自交易完成日起当年以及以后九个会计年度的实际盈利数不低于以下预测数：2011年1550万元，2012年1730万元，2013年1954.08万元，2014年2631.33万元，2015年至2020年均为3468.97万元。2011年、2012年、2013年的业绩承诺已经完成，2014年、2015年的业绩承诺未完成。2016年广西格霖实现归属于母公司所有者的净利润63.94万元，未完成业绩承诺。

②2013年12月，公司收购了中垦锦绣华农武汉科技有限公司（以下简称“锦绣华农”）54.96%股权。锦绣华农股权的出让方中国农垦（集团）总公司做出业绩承诺：在锦绣华农现有所得税税收政策不变的情况下，锦绣华农自本公司受让股权当年以及以后2个会计年度的净利润数不低于以下预测数：2013年702.12万元，2014年1018.99万元，2015年1254.99万元。2013年的业绩承诺已经完成，2014年未完成。2015年锦绣华农净利润为809.85万元，未完成业绩承诺。2016年该协议履行完毕。

③2014年1月，公司收购山西潞玉种业股份有限公司（以下简称“潞玉种业”）51%股权。出让方---陈艳宾等自然人做出业绩承诺：在潞玉种业现有所得税税收政策不变的情况下，潞玉种业自本公司受让股份之日起当年以及以后3个会计年度每年的净利润数不低于以下预测数：2013年1008.7万元，2014年1000万元，2015年1100万元，2016年1200万元。2013年、2014年、2015年、2016年的业绩承诺已经完成。

④2014年6月，湖北种子增资武汉庆发禾盛农业发展有限公司（以下简称“庆发禾盛”）。庆发禾盛的4名自然人股东做出业绩承诺：在庆发禾盛现有所得税税收政策不变的情况下，庆发禾盛2014-2016会计年度实际盈利数不低于以下预测数：2014年350万元，2015年420万元，2016年504万元。2014年、2015年、2016年的业绩承诺已经完成。

⑤2014年10月，公司与山东天泰种业有限公司（以下简称“山东天泰”）共同出资成立山东中农天泰种业有限公司。山东天泰以其拥有的部分资产出资，公司成立后收购山东天泰其他

资产，山东天泰承诺：公司成立以后在盈利承诺期内的净利润数不低于以下预测数：2014 年 1300 万元，2015 年 1400 万元，2016 年 1500 万元。2014 年、2015 年、2016 年的业绩承诺已经完成。

⑥2014 年 12 月，广西格霖收购内蒙古拓普瑞种业有限责任公司（以下简称“拓普瑞”）90% 股权。出让方张明坤承诺：在目标公司现有所得税税收政策不变的情况下，目标公司自交易完成日起当年即 2014 年的实际盈利为人民币 1000 万元，2015 年、2016 年每年的实际盈利不低于人民币 1000 万元。2014 年的业绩承诺已经完成，2015 年未完成业绩承诺，2016 年完成业绩承诺。

⑦2015 年，公司收购中农发河南农化有限公司（简称“河南农化”）根据与自然人股东郭文江签署的《盈利预测补偿协议之补充协议》约定：郭文江承诺，河南农化自交易完成日起当年以及以后 2 个会计年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 6,333.68 万元、7,366.37 万元和 7,472.78 万元，2015 年河南农化未完成业绩承诺，2016 年河南农化扣除非经常性损益的净利润 579.02 万元，未完成业绩承诺。

⑧2015 年 7 月，公司控股子公司周口中垦现代农业产业服务有限公司以增资方式持有河南枣花粮油有限公司 51% 股权，枣花粮油原大股东河南枣花面业有限公司做出承诺：枣花粮油成立之日起至 2015 年 12 月 31 日，营业额 20,833 万元，净利润 208.33 万元；2016 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2017 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2018 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2019 年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2020 年度 1 月—7 月 31 日，营业额 29,167 万元，净利润 291.67 万元。2015 年枣花粮油净利润为 429.35 万元，营业额 20,135.03 万元，完成业绩承诺，2016 年枣花粮油净利润为 411.57 万元，营业额 33,733.02 万元，当年度未完成业绩承诺，累积完成业绩承诺。

⑨2015 年 10 月，公司以增资方式持有武汉湖广农业科技有限公司 26.316% 股权，股东杜家明、杜金文做出如下 3 年业绩承诺：各年扣除非经常性损益后的净利润预测数：2015 年度 800 万元；2016 年度 960 万元；2017 年度 1152 万元，累积承诺净利润 2,912 万元。2015 年、2016 年的业绩承诺已经完成。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 被提起诉讼的事项

(1) 2013 年 5 月，中国轻工集团公司（以下简称“中轻公司”、“原告”）就其与本公司控股子公司华垦公司（“被告”）委托合同纠纷案向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，起诉书称：原告多次委托被告从 LNMMARKETINGFZE 公司（以下简称“卡钢”）代理进口马口铁，根据双方签署的《代理进口协议》，每一批货物在原告收货后，卡钢会退还给原告一部分运费补贴，双方约定由被告协助原告退至原告指定帐户。在实际履行中，卡钢直接将运费补贴退还至被告帐户，再由被告退还给原告，同时卡钢提供退还的运费补贴清单供原告核对和结汇。2004 年-2005 年期间，共有 30 个协议项下的运费补贴原告未收到，因此，原告向法院提出诉讼请求：“被告退还原告运费补贴人民币 2,157,231 元（含利息）；诉讼费用被告承担。”北京市朝阳区人民法院受理了此案。根据双方提供的证据，北京朝阳法院于 2015 年 11 月作出一审判决如下：1、被告于判决生效后十日内返还原告运费补贴 739,968.45 元；2、被告于判决生效后十日内返还原告逾期付款利息损失，以 739,968.45 元为基数，从 2013 年 6 月 4 日起至 2014 年 2 月 28 日止计，按照中国人民银行同期贷款利率计算；3、驳回原告其他请求。华垦公司 2015 年度已根据一审判决结果预计负债 78.47 万元。华垦公司不服一审判决，提出上诉，北京市第三中级人民法院于 2016 年 4 月 5 日作出终审判决：驳回上诉，维持原判。2017 年 1 月，中国轻工集团公司与华垦公司签署《执行和解协议书》，华垦公司于 2017 年 1 月一次性支付中国轻工集团公司 751,501.45 元（含诉讼本金 739,968.45 元与诉讼费用 11,533.00 元）后，该诉讼案执行完毕。

(2) 2015年5月,湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院立案受理原告武汉生命科技股份有限公司诉被告本公司下属子公司湖北省种子集团有限公司等六被告侵权责任纠纷一案。原告认为第一(国网湖北省电力公司)、二(国网湖北省电力公司武汉供电公司)、三(国网湖北省电力公司武汉市东湖新技术开发区供电公司)被告作为电力企业(供电人),未保证供电质量,未事先通知用户中断供电,直接造成用电人即原告遭受巨大经济损失,第一、二、三被告依法应承担损害赔偿赔偿责任。第四被告武汉丽岛物业管理有限公司作为物业服务公司,没有履行物业服务义务,同样造成原告蒙受巨大经济损失,第四被告依法应予以赔偿。第五被告湖北省种子集团有限公司由于存在违法用电的情形,共同造成供电质量等侵权问题,损害了原告的利益。第六被告(生物园区某企业)也存在违法用电情况,共同造成供电质量等侵权问题,损害了原告的利益。因此请求判令赔偿原告经济损失432.39万元,并承担全部诉讼费用。法院于2015年7月开庭审理,2016年11月法院通知转为普通程序,现正在审理阶段。

(3) 2015年11月20日,西华县人民法院受理了原告李国红等45人诉被告河南地神公司等三被告的财产损害赔偿纠纷一案。案由:河南地神承包河南省周口监狱土地后,又将所承包的土地分别承包给了其他农户种植。2015年6月份,承包农户土地内失火,引燃到李国红等45人的土地内,李国红等45人的辣椒苗、玉米苗、花生苗及未收割的小麦等被烧毁,李国红等45人将河南省周口监狱、周口金硕实业有限公司及河南地神诉至法院,诉求三被告赔偿原告方损失86万元。根据2016年11月21日河南省西华县人民法院民事判决书“(2015)西民初字第2000号”,判决河南地神公司承担部分赔偿责任金额为60,160.44元,承担部分诉讼费1,292.00元,河南地神公司不服该判决,已于2016年12月8日提起上诉。

2) 提起诉讼的事项

(1) 华垦公司诉宜昌嘉华置业有限公司(下简称嘉华公司)债务纠纷执行案:本公司之子公司华垦公司于2006年4月3日向湖北省高院提起诉讼,请求判令嘉华公司偿还4,340万元欠款及利息损失。法院支持了华垦公司的诉讼请求,但直至2008年4月1日判决才终审生效。2009年12月,法院下达执行裁定书:以被执行人嘉华公司所有的位于宜昌市西陵一路50号“新世纪广场”四楼5060.63m²、五楼4890.12m²的房屋所有权及相应的土地使用权、价值5250.456万元抵偿其所欠华垦公司的部分债务。2009年至2011年,华垦公司在该案中通过实现抵押权成功实现5250.456万元债权并变现为4170万元资金,对于剩余债权(全部为利息损失),华垦公司继续保留了对嘉华公司“新世纪广场”6层房屋的抵押权,正积极推动剩余债权的回收工作。为办理上述抵债产权的过户手续,双方于2010年3月达成协议,华垦公司同意先垫付应由嘉华公司交纳的相关税费约380万元;同时嘉华公司同意上述垫付款项按照中国人民银行同期贷款利率计付利息至偿还之日。因嘉华公司一直未向华垦公司偿还该笔款项,华垦公司于2013年5月16日向湖北省宜昌市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令嘉华公司偿还华垦公司债务3,795,679元及相应利息,并承担本案诉讼费。2014年6月,华垦公司收到法院一审判决,判令被告嘉华公司于本判决生效之日起10日内偿还原告华垦公司借款本金3,795,679元及相应利息。因嘉华公司未在规定期限内缴纳上诉案件受理费,湖北省高院将本案按自动撤回上诉处理,并裁定为终审裁定。华垦公司收到裁定书后向湖北省宜昌市中级人民法院申请强制执行,2015年4月,宜昌中院将本案委托鄂州中院执行,与上述主案(华垦公司诉嘉华公司)合并执行。目前该两案仍在执行过程中。

3) 互诉的事项

(1) 2005年12月6日,本公司之子公司华垦公司起诉山西伦达肉类工业有限公司归还贷款保证金150.00万元及罚息43.60万元,并于2007年12月19日向北京市西城区人民法院申请强制执行。北京市西城区人民法院通过北京高级人民法院、山西高级人民法院将本案委托当地文水县法院执行,2010年2月,华垦公司收到山西省文水县人民法院来函,称已冻结山西伦达肉类工业有限公司在中国农业银行文水支行营业部账户589.32元,并查封山西伦达肉类工业有限公司院内的制冷车间、屠宰车间。该案至今尚未执行完毕。

2006年10月21日,山西伦达肉类工业有限公司向山西省吕梁市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令华垦公司承担合同履行延期违约金 1,616,546.00 元和承诺支付的利息费用计 18,904.90 元,共计 1,635,450.90 元。2006年11月10日,华垦公司提出管辖异议。2006年12月16日,山西省吕梁市中级人民法院下达民事裁定,驳回华垦公司的管辖异议。2007年8月1日,山西省吕梁市中级人民法院依据最高人民法院《关于延长对以中国农垦(集团)总公司及其下属企业为被告的民商事案件暂缓受理、暂缓审理、暂缓执行期限的通知》裁定中止本案审理。公司司法保护已于2011年5月30日结束。2016年6月2日,山西省吕梁市中级人民法院判决华垦公司支付原告违约金 1,545,153 元,驳回原告要求被告支付承诺利息 18,904.90 元的诉讼请求。2016年7月26日,华垦公司向山西省高级人民法院提起上诉,尚未开庭审理。

(2)2013年9月,武汉市东湖新技术开发区人民法院受理原告河南华冠种业有限公司(以下简称华冠种业公司)诉本公司之子公司湖北种子合同纠纷一案;原告华冠种业认为根据2012年2月7日原被告双方签订的《杂交棉花种子生产合同》,原告已交付种子,但被告拖欠种子余款等 827,370.50 元,请求判令被告给付种子余款等 827,370.50 元。

湖北种子收到诉状后,依法向武汉市中级人民法院反诉华冠种业,认为华冠种业生产交付的杂交棉花种子质量不符合合同约定,请求法院判决解除双方签订的《杂交棉花种子生产合同》,并判令华冠种业向湖北种子返还种子款 7,453,403.05 元、支付违约金 500,000.00 元。根据双方意见,法院指定司法鉴定机构对诉争种子质量进行鉴定,结论为华冠种业生产交付的杂交棉花种子质量合格率不足 20%。2015年5月6日,法院对湖北种子诉被告华冠种业种子合同纠纷一案作出一审判决:一、解除双方签订的《杂交棉花种子生产合同》;二、被告于本判决生效之日起十日内返还原告种子款人民币 6,201,231.71 元;三、被告于本判决生效之日起十日内返还原告亲本种子款人民币 70,720 元;四、被告于本判决生效之日起十日内支付原告违约金人民币 500,000 元;五、驳回原告的其他诉讼请求。如未按上述判决指定的期间履行给付金钱义务,应按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。一审判决结果做出后,华冠种业提出上诉,湖北省高级人民法院于2016年3月3日开庭审理此案,判决驳回上诉,维持原判。

嗣后,原华冠种业诉被告湖北省种子集团有限公司合同纠纷一案再次开庭,华冠种业未出席庭审,法院做出华冠种业撤诉的裁定。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	32,465,959.89
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2017 年 4 月 26 日本公司第六届董事会第三次会议决议，本公司拟以总股本 1,082,198,663 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），共计派发现金股利 32,465,959.89 元，该事项尚需经本公司股东大会审议批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

1. 本公司对收购河南农化涉及的业绩承诺补偿事项前期差错更正和影响

(1) 前期差错更正概述

2015 年 3 月 29 日，本公司第五届董事会第二十次会议审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》，拟发行股份收购中农发河南农化有限公司（以下简称河南农化，原名称为河南颖泰农化股份有限公司）67%的股份。2015 年 9 月 17 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]2126 号《关于核准中农发种业集团股份有限公司向郭文江等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》予以核准。根据本公司与郭文江等交易对方签署的《发行股份购买资产协议》及其补充协议约定，本公司以 379,286,996.73 元的价格购买河南农化 67%的股权。同时本公司与郭文江签署《盈利预测补偿协议》及补充协议，约定河南农化在 2015-2017 年各年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 6,333.68 万元、7,366.37 万元和 7,472.78 万元，不足部分按协议约定的计算规则由郭文江向本公司进行现金补偿。本公司于 2015 年 10 月完成对河南农化的非同一控制下企业合并，并确认长期股权投资成本为 379,286,996.73 元，在合并财务报表中确认合并商誉金额为 146,908,912.33 元。2015 年末，河南农化扣除非经常性损益后的净利润为 3,263.63 万元，未达到盈利预测数，本公司将应收郭文江的业绩补偿款 5,439.73 万元按权益交易确认为资本公积。

根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》第十一条第（四）项规定，“在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。”即对于非同一控制下企业合并形成的长期股权投资的或有对价，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。并应按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定对或有对价进行确认和后续计量，除满足金融工具列报准则界定的权益工具之外，或有对价在后续会计期间均应以公允价值重新计量且其变动计入损益或其他综合收益。与此同时，对于被收购方未能完成盈利预测业绩情况的，应按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，对各年末商誉进行减值测试，并根据测试结果计提减值准备。

根据上述规定，本公司与郭文江签署的《盈利预测补偿协议》及补充协议中约定，河南农化盈利预测未完成部分补偿的方式为现金补偿，因此业绩承诺补偿涉及的或有对价后续计量的公允价值变动与权益交易无关，应计入当期损益。同时，根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，本公司应在 2015 年末对商誉进行减值测试并对发生的减值计提商誉减值准备。

综上，前述事项构成前期差错更正事项，本公司在编制 2016 年度财务报告时对上述前期差错进行追溯更正。

(2) 前期会计差错更正受影响的报表项目

本公司对前述前期会计差错采用追溯重述法。本次前期会计差错更正影响的财务报表项目及金额列示如下，本年度财务报表比较期数据已按更正后的金额列示：

受影响的报表项目	2015 年 12 月 31 日 (2015 年度)		
	合并财务报表		
	重述前	重述额	重述后
资产总计	3,766,242,642.38	-40,797,942.43	3,725,444,699.95
其中：商誉	368,254,761.72	-54,397,256.58	313,857,505.14
递延所得税资产	1,844,077.38	13,599,314.15	15,443,391.53
负债合计	1,232,362,953.08	13,599,314.15	1,245,962,267.23
其中：应交税费	27,083,292.09	13,599,314.15	40,682,606.24
股东权益合计	2,533,879,689.30	-54,397,256.58	2,479,482,432.72
其中：资本公积	1,122,512,209.27	-54,397,256.58	1,068,114,952.69
盈余公积	13,014,008.69	10,833.00	13,024,841.69
未分配利润	174,492,401.44	-10,833.00	174,481,568.44
归属于母公司股东权益	1,743,812,854.33	-54,397,256.58	1,689,415,597.75
净利润	136,921,058.27		136,921,058.27
其中：资产减值损失	13,715,423.50	54,397,256.58	68,112,680.08
营业外收入	78,216,294.93	54,397,256.58	132,613,551.51
归属于母公司所有者的净利润	84,516,259.73		84,516,259.73

续表1：

受影响的报表项目	2015 年 12 月 31 日 (2015 年度)		
	母公司财务报表		
	重述前	重述额	重述后
资产总计	1,656,929,983.84	-40,689,612.49	1,616,240,371.35
其中：长期股权投资	1,096,822,312.20	-40,689,612.49	1,056,132,699.71
负债合计	57,305,200.63	13,599,314.15	70,904,514.78
其中：应交税费	14,990,783.43	13,599,314.15	28,590,097.58
股东权益合计	1,599,624,783.21	-54,288,926.64	1,545,335,856.57
其中：资本公积	1,097,767,514.04	-54,397,256.58	1,043,370,257.46
盈余公积	12,872,262.52	10,833.00	12,883,095.52
未分配利润	56,105,541.65	97,496.94	56,203,038.59
净利润	44,329,675.54	108,329.94	44,438,005.48
其中：资产减值损失	2,409,384.29	40,689,612.49	43,098,996.78
营业外收入	20,291,027.61	54,397,256.58	74,688,284.19
所得税费用	7,913,216.36	13,599,314.15	21,512,530.51

续表 2:

受影响的重要财务指标	2015 年度财务指标		
	原 2015 年度财务报告披露	根据 2016 年资本公积转增股本重新计算	前期差错更正并重新计算后
基本每股收益	0.2235	0.0894	0.0894
稀释每股收益	0.2235	0.0894	0.0894
加权平均净资产收益率	6.80%	不适用	6.84%

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 本公司之子公司河南农化占用靠近濮阳市濮水路一侧一块宽约 70 米、长约 300 米的绿化地，并在该块土地上建设了办公楼、门卫室、职工宿舍楼、食堂等建筑物。河南农化股东郭文江承诺对因上述事宜使河南农化遭受的一切损失，包括但不限于政府部门的罚款、所拆除的违章建筑物的建设成本、对河南农化正常经营造成的损失等，将在收到河南农化书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向河南农化进行补偿。

(2) 子公司河南农化之子公司——山东莘县颖泰化工有限公司实际占地面积中约有 50 亩(根据山东莘县国土资源局古云分局于 2016 年 4 月 14 日出具的证明文件，上述土地实际面积约 39 亩)，尚未取得土地使用权证。河南农化股东郭文江承诺，对因上述事宜给山东莘县颖泰化工有限公司造成的任何损失，包括但不限于政府部门的罚款、所拆除地上建筑物的建设成本、生产设备重新安放产生的费用、对子公司正常生产经营造成的损失等，将在收到河南农化书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向山东莘县颖泰化工有限公司进行补偿。

(3) 子公司河南农化之子公司——山东莘县颖泰化工有限公司原在建工程(2016 年度已暂估转入固定资产)尚未取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》之事宜，河南农化股东郭文江承诺，对因上述事宜给河南农化造成的任何损失，包括但不限于政府部门的罚款、所拆除地上建筑物的建设成本等，将在收到河南农化书面通知后 30 日内，及时足额以现金方式向河南农化进行补偿。截至报告期末，山东颖泰已取得上述《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》以及《建筑工程施工许可证》。

(4) 子公司河南农化未取得房屋所有权证书的中试车间、1 号仓库和铝泥库，河南农化股东郭文江承诺：将尽最大努力积极促使河南农化尽快办理并取得相应的房屋所有权证。如因该等事宜给河南农化造成任何损失的，郭文江将在收到河南农化书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向河南农化进行补偿。截至本财务报告期末，河南农化已取得中试车间的房屋所有权证。

8、其他

适用 不适用

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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,874,169.33	100.00	4,627,692.33	94.94	246,477.00	4,620,069.33	100.00	4,620,069.33	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,874,169.33	/	4,627,692.33	/	246,477.00	4,620,069.33	/	4,620,069.33	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	254,100.00	7,623.00	3.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			15.00
3 年以上			
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	4,620,069.33	4,620,069.33	100.00
合计	4,874,169.33	4,627,692.33	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 7,623.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 3,392,223.03 元，占应收账款年末余额合计数的比例 69.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,392,223.03 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	199,683,555.98	100.00	15,896,940.74	7.96	183,786,615.24	166,267,286.60	100.00	14,276,096.90	8.59	151,991,189.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	199,683,555.98	/	15,896,940.74	/	183,786,615.24	166,267,286.60	/	14,276,096.90	/	151,991,189.70

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	140,082,148.53	4,202,464.45	3.00
1 至 2 年	30,479.07	3,047.91	10.00
2 至 3 年			15.00
3 至 4 年	20,000.00	6,000.00	30.00
4 至 5 年	11,000.00	5,500.00	50.00
5 年以上	11,679,928.38	11,679,928.38	100.00
合计	151,823,555.98	15,896,940.74	

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	47,860,000.00		
合计	47,860,000.00		—

(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 1,620,843.84 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来款	47,860,000.00	67,416,340.75
其他往来款	12,287,524.69	33,501,163.94
业绩补偿款	138,953,321.94	64,786,544.07
押金	5,650.00	5,650.00
备用金	510,257.19	500,504.49
代扣代缴款	66,802.16	57,083.35
合计	199,683,555.98	166,267,286.60

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
郭文江	业绩补偿款	121,587,661.31	1年以内	60.89	3,647,629.84
李日裕	业绩补偿款	17,365,660.63	1年以内	8.70	520,969.82
海南京豪	钢材买卖合同纠 纷款	5,748,000.00	5年以上	2.88	5,748,000.00
房山兴房公司	往来款	2,069,403.77	5年以上	1.04	2,069,403.77
天津保东国际 贸易公司	往来款	1,473,859.03	5年以上	0.74	1,473,859.03
合计	/	148,244,584.74	/	74.25	13,459,862.46

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,185,258,281.59	176,292,764.51	1,008,965,517.08	1,118,258,281.59	83,189,612.49	1,035,068,669.10
对联营、合营企业投资	23,992,647.92		23,992,647.92	21,064,030.61		21,064,030.61
合计	1,209,250,929.51	176,292,764.51	1,032,958,165.00	1,139,322,312.20	83,189,612.49	1,056,132,699.71

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	34,783,266.36			34,783,266.36		
山西潞玉种业股份有限公司	63,717,997.50			63,717,997.50		
山东中农天泰种业有限公司	72,360,200.00			72,360,200.00		
洛阳市中垦种业科技有限公司	23,291,700.00			23,291,700.00		
江苏金土地种业有限公司	78,589,684.00			78,589,684.00		
华垦国际贸易有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00		42,500,000.00
湖北省种子集团有限公司本部	150,000,000.00			150,000,000.00		
河南黄泛区地神种业有限公司	132,473,237.00			132,473,237.00		
广西格霖农业科技发展有限公司	79,050,000.00			79,050,000.00		
周口中垦现代农业产业服务有限公司	62,205,200.00			62,205,200.00		
中农发河南农化有限公司	379,286,996.73	67,000,000.00		446,286,996.73	93,103,152.02	133,792,764.51
合计	1,118,258,281.59	67,000,000.00		1,185,258,281.59	93,103,152.02	176,292,764.51

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										

小计										
二、联营企业										
武汉湖广农业科技 有限公司	21,064,030.61			2,928,617.31					23,992,647.92	
小计	21,064,030.61			2,928,617.31					23,992,647.92	
合计	21,064,030.61			2,928,617.31					23,992,647.92	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			19,211,309.01	19,052,482.50
其他业务	800,417.44	555,121.56	45,123,909.50	8,590,346.54
合计	800,417.44	555,121.56	64,335,218.51	27,642,829.04

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,969,658.22	16,717,385.24
权益法核算的长期股权投资收益	2,928,617.31	1,064,030.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品	6,872,440.72	7,318,208.27
合计	22,770,716.25	25,099,624.12

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	36,511,032.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,560,933.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	75,000.00	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,412,314.03	理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,574,721.20	其中业绩补偿款 138,953,321.94 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-53,028,100.05	
少数股东权益影响额	-34,197,821.83	
合计	128,908,078.94	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.64%	0.0413	0.0413
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.96%	-0.0778	-0.0778

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	(四) 载有董事长签名的年度报告文本。

董事长：陈章瑞

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 26 日

修订信息适用 不适用