

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

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

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

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请投资者查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中关于可能面对的风险因素分析。

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	133

第一节 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
报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日

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	ZSIC
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、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区西单民丰胡同31号5幢318室
公司注册地址的邮政编码	100032
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
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,872,022,578.62	2,245,010,572.96	-16.61
归属于上市公司股东的净利润	-19,725,532.63	8,054,113.33	-344.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,444,918.80	4,193,458.04	-873.70
经营活动产生的现金流量净额	-139,223,015.01	28,439,726.05	-589.54
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,688,057,079.21	1,708,130,883.44	-1.18
总资产	4,097,167,540.66	4,121,778,724.86	-0.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0182	0.0074	-345.95
稀释每股收益(元/股)	-0.0182	0.0074	-345.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0300	0.0039	-869.23
加权平均净资产收益率(%)	-1.1600	0.4600	减少1.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.9100	0.2400	减少2.15个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	16,647.87	
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	10,362,542.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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	7,090,124.04	
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	3,574,705.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-8,218,544.26	
所得税影响额	-106,089.79	
合计	12,719,386.17	

十、 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

农作物种业属于长周期行业，受国家政策及产业环境的影响较大。新种子法的颁布，将进一步净化种子市场环境、加强品种保护、促使市场公平竞争、支持种业做大做强。近年来，我国种子供应充足，销售品种多，在农产品价格形成机制市场化和种子总体供大于求的背景下，2017 年种业市场竞争将比去年更加激烈。受高库存的影响，多数种子企业采取低价倾销策略，致使种子企业利润空间压缩，现金流差。此外，种子企业由以前的审定免责制转向企业担责制，如果品种没有精准区域定位或有重大缺陷，企业将面临很大风险。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。经过六年多的发展，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，目前钾肥价格有所上涨、国内库存逐步降低，预计下半年的进口量将会有所提升。2017 年上半年农产品价格仍处低位运行，直接影响化肥行业的整体量价提升，化肥行业产能过剩，库存高的局面依然存在，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，特别是小品种化肥的进口数量呈稳步上升趋势。华垦公司虽然经营业绩较为稳定，但在化肥业内仍处于相对薄弱位势。

自 2016 年底以来，全球原油价格逐步回升，受环保重压、安全监管、原材料供应紧张、市场需求增加和企业停产等多重因素影响，精细化工产品成本不断攀高，导致农药产品价格呈现上涨势头。据中国农药工业协会统计数据显示，今年以来，农药价格指数较去年同期大幅增加。

公司所属的河南农化主要从事酰胺类除草剂原料药、中间体等的研发、生产和销售，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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司稳步开展管理融合，通过改善管理，加强风控建设，进一步夯实发展基础；在强化自主研发能力的基础上，加强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 8 家种子企业中有 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、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 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

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，继续紧跟国家产业政策导向，围绕公司发展战略目标，优化资源结构，促进内部产业协同，实施管理改善工程，持续开展科研能力建设与营销能力提升，以增强公司核心竞争力。报告期内，公司开展了如下重点工作：

（一）进行品种研发、科技合作与技术攻关

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，设立了覆盖全国生态区 7 个试验组别、288 个测试点的品种审定绿色通道试验，共有 92 个品种参加区试。2017 年上半年共有 10 个品种通过省级或国家级审定，5 个品种申请了新品种权保护，2 个品种获得品种权保护证书，为公司加快品种市场化的进程提供了重要保障。

（二）所属企业开展业务合作，协同效果初步显现

公司所属种子企业之间积极开展品种的区域合作。山东中农天泰的国审玉米品种邦玉 339 由江苏金土地独家开发江苏市场，山西潞玉独家开发山西和陕西市场。江苏金土地在江苏和安徽市场开发河南地神的玉米品种泛玉 98，河南地神在河南和湖北市场开发江苏金土地的小麦品种扬麦 22、23。通过所属种业企业间的合作和营销协同，发挥各所属企业的区域优势，做到细分市场，争取不留空白区域，实现品种开发效益最大化，努力提升品牌影响力和市场占有率。

（三）优化资源结构，提高公司核心竞争力

在持续低迷的市场环境下，为了抵御“寒冬”，促进可持续发展，公司上半年注意加强优化资源结构调整。洛阳种业聘请职业经理人团队，推进其规范化、市场化发展，同时优化科技合作，探索科研投入与公司赢利能力相匹配的可持续发展模式。针对广西格霖业绩逐年下滑的现状，公司拟转让所持广西格霖 51% 股权，进一步优化公司产业结构，调整生产经营布局。

（四）提升公司管理水平，实施管理改善工程

持续加强内控体系建设，深化管理，加大定期工作督办力度，探索所属企业的激励机制，将所属企业高管的薪酬与业绩挂钩，树立追求高业绩的企业理念。另外，公司通过制定和修订相关内控管理制度等，规范部门工作程序，进一步提高办公效率。

（五）加强全面风险管理体系建设，持续优化风险管理体系

公司重点围绕开展风险评估、完善风险监控体系等方面积极开展全面风险管理工作：一是加强风险监控工作，测试调整各项预警值设置的方式与方法，使风险监控更加科学有效；二是落实各所属企业季度风险分析报告，为公司季度经营分析提供支撑；三是开展年度风险评估，重新梳理风险事件库，调整风险管理的要素，评估年度重大风险，并根据风险偏好拟定重大风险管理策略与解决方案；四是配合业务部门就重大事项进行专项风险评估，起草、指导并审核各专项风险评估报告；五是到部分所属企业进行“两金”、合同管理、银行账户管理等专项风险检查。

（六）强化红线意识，严把安全生产关

公司围绕安全生产管理目标，认真贯彻落实上级对安全生产工作的部署和要求，全面落实安全生产责任；健全完善安全生产组织机构，及时调整安委会及节能减排领导小组成员；不断加强安全生产基础管理工作，积极组织开展各类安全生产培训及宣教活动，公司安全生产形势始终保持良好态势，上半年未发生人员伤亡事故，未发生重大财产损失事故，未出现新增职业病病例，未发生污水排放、尾气排放事故。

（七）认真落实国有企业党建工作重点任务，深入推进党风廉政建设

公司党委要求各所属企业要把党建工作与生产经营工作同安排、同落实、同检查、同考核，使生产与党建工作同步开展，党支部围绕生产抓党建，抓好党建促生产，形成生产与党建一体化的工作格局。党委通过多种形式，认真学习贯彻党的十八届六中全会、十八届中央纪委七次全会精神、全国国有企业党建工作会议及中央企业党风廉政建设和反腐败工作会议精神，在思想上政治上行动上以习近平同志为核心的党中央保持高度一致，牢固树立“四个意识”，加强对党委落实主体责任和“三重一大”事项的监督，进行党风廉政方面的制度建设。

报告期末，公司资产总额 409,717 万元，负债总额 157,080 万元，净资产 252,637 万元，公司 2017 年上半年实现营业收入 187,202 万元，营业成本 180,241 万元，归属于母公司所有者的净利润 -1,973 万元。净利润下降的主要原因：一是受种业生产经营季节性影响以及国家行业政策变化和品种更新换代的影响导致公司毛利下降；二是三项费用同比增加。具体说明如下：

水稻业务板块：受国内种企出口竞争加剧的影响，导致所属湖北种子公司水稻出口量同比下降，毛利减少 431 万元。

玉米业务板块：受国家行业政策变化和品种更新换代的影响，所属山东中农天泰公司实现毛利 751 万元，同比减少 605 万元；所属山西潞玉公司实现毛利 442 万元，同比减少 136 万元。

农药业务：2017 年市场销售情况虽有所好转，所属河南农化公司农药销量收入同比上涨，但由于主要产品原材料采购价上涨，销售价格上涨远低于成本的增加，导致主要产品毛利同比下降 749 万元。

销售费用增加原因：主要是湖北种子包装费增加 220 万元；广西格霖运输费增加 80 万元；河南农化装卸费、包装费等费用随业务增长而增加 108 万元。

管理费用增加原因：主要是河南农化研发、折旧等费用合计增加 968 万元；公司总部中介费用等增加 424 万元。

财务费用增加原因:主要是河南农化因承兑汇票贴息费用增加 225 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,872,022,578.62	2,245,010,572.96	-16.61
营业成本	1,802,414,638.51	2,147,781,244.96	-16.08
销售费用	36,212,024.89	30,994,711.27	16.83
管理费用	71,163,400.77	57,321,696.25	24.15
财务费用	8,462,932.10	6,676,304.52	26.76
经营活动产生的现金流量净额	-139,223,015.01	28,439,726.05	-589.54
投资活动产生的现金流量净额	-143,073,352.73	7,601,200.90	-1,982.25
筹资活动产生的现金流量净额	36,901,399.69	-68,102,553.93	154.19
研发支出	23,973,963.73	24,390,308.21	-1.71

营业收入变动原因说明:主要是受市场影响,华垦公司化肥销售单价下降,导致销售收入下降。

营业成本变动原因说明:主要是受市场影响,化肥采购单位成本下降,使得营业成本下降。

销售费用变动原因说明:主要是湖北种子包装费增加 220 万元;广西格霖运输费增加 80 万元;河南农化装卸费、包装费等费用随业务增长而增加 108 万元。

管理费用变动原因说明:主要原因是河南农化研发、折旧等费用合计增加 968 万元;公司总部中介费用等增加 424 万元。

财务费用变动原因说明:主要原因是河南农化因承兑汇票贴息费用增加 225 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:河南地神本期采购支付增加 6215 万元;湖北种子销售商品收到的现金同比减少 3242 万元、采购商品支付的现金同比增加 1551 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司购买理财增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:河南农化银行借款增加 6500 万元;周口服务公司银行借款增加 1400 万元。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(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	情况说明

		(%)		(%)	动比例 (%)	
货币资金	599,003,618.26	14.62%	914,122,941.53	22.18%	-34.47	公司总部购买理财较年初增加
应收票据	8,434,917.30	0.21%	5,909,394.90	0.14%	42.74	河南农化销售收到银行承兑汇票增加
应收利息	6,398,587.63	0.16%	1,957,533.67	0.05%	226.87	公司总部计提保本型理财利息增加
在建工程	31,327,464.76	0.76%	20,508,816.56	0.50%	52.75	金土地本期支付仓库等工程款
开发支出	39,910,714.20	0.97%	30,521,880.09	0.74%	30.76	新品种研发投入增加
应付职工薪酬	13,302,241.86	0.32%	22,887,073.12	0.56%	-41.88	兑现 2016 年度绩效薪酬
长期借款	62,000,000.00	1.51%	12,000,000.00	0.29%	416.67	湖北种子银行借款增加

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	252,883,055.79	冻结的存款、票据保证金及维修基金
固定资产	80,448,414.70	借款抵押
无形资产	13,730,254.13	借款抵押

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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	32,592.99	4,149.15	135,953.76	921.66
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	5,931.95	5,024.94	55.46	-96.94
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	18,577.55	16,531.50	5,300.02	326.41
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	8,776.50	6,139.15	547.20	-130.90
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	27,086.66	16,855.17	567.49	-413.63
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	22,616.59	12,547.80	348.28	-279.95
湖北种子集团有限公司	52.045	湖北武汉	种子选育销售	10000	43,291.67	28,314.35	3,934.51	-955.7
山西潞玉种业有限公司	51	山西长治	种子选育销售	10000	14,556.69	13,635.4	1,146.35	-64.42
江苏金土地种业有限公司	37	江苏扬州	种子选育销售	10000	21,527.84	16,103.61	141.03	-502
周口中垦现代农业服务公司	62.83	河南周口	贸易	10000	17,080.48	13,965.99	12,385.62	-15.50
中农发河南农化有限公司	67	河南濮阳	农药生产销售	19435	121,277.37	45,769.86	26,766.87	-819.09

注：以上表格中子公司财务数据为公允价值调整前数据。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 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和玉米价格市场化的实施，导致全国玉米面积减少。供给方面，制种面积增加，两杂种子制种量上升比较明显，另受持续性市场因素影响，种子企业有效库存仍位于高位，市场供给比较充足。需求方面，国家在坚守耕地红线和粮食安全底线的基础上，正在进行供给侧改革。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。

应对措施：公司将以政策调整为契机，进一步完善产业结构布局；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建设，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，存在因设备故障或操作不当等原因而造成意外安全环保事故风险。

应对措施：河南农化目前处于年度内正常的停产检修期，正在按安监部门相关要求进一步提高安全生产自动化控制水平。河南农化拟加装新的环保处理系统，以期进一步降低企业能耗、提高污染处理能力。此外，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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站： 2017 年 002 号公告	2017 年 1 月 18 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站： 2017 年 017 号公告	2017 年 5 月 24 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站： 2017 年 021 号公告	2017 年 6 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、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
	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：河南农化 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
与重大资产重组相关的承诺	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	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、河南农化将继续办理相关手续，目前尚未造成任何损失； 3、将继续办理 39 亩土地的土地证，目前未造成

			<p>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占云分局于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>					任何损失。
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	2011-11-02；10年	是	否	市场因素影响	按协议约定补偿

			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 年各年均为 3468.97 万元。					
		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—2019 年，每年营业额 50,000 万元，每年净利润 500 万元；2020 年 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		

说明：1、上述公司的 2017 年业绩承诺数据需在 2017 年度结束后经审计确认；2、广西格霖、河南农化未完成 2016 年度业绩承诺数，各承诺方应予现金补偿的金额分别为 1736.57 万元、12158.77 万元，公司已向承诺方发函催收，目前尚未补偿到位。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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。公司多次与鄂州中院沟通促进执行，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。北京西城法院已将案件转入执行庭，华垦公司正在等待法院具体执行方案。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。2017 年 5 月，该案在山西高院进行了二审庭审，目前正在等待合议庭通知。</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>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------

(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返还种子款 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。之后，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。

湖北种子现已提请法院强制执行。

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，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，河南地神经质证提出异议，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。河南地神向周口市中级人民法院提起上诉。

2017 年 2 月，周口市中级人民法院裁定发回重审；2017 年 4 月，西华县人民法院重审后作出裁定：驳回李国红等 45 人的起诉。

4、2017 年 6 月 20 日，滨州市康乐和化工有限公司（下称“滨州康乐”）向山东省滨州经济技术开发区人民法院起诉山东莘县颖泰化工有限公司（河南农化所属全资子公司，下称“山东颖泰”）以及河南农化（公司控股子公司），原告因山东颖泰拖欠其甲苯货款，故向山东省滨州经济技术开发区人民法院提出诉讼请求并申请财产保全：一、判令被告山东颖泰支付原告货款 1082.44 万元和利息 37.58 万元（该利息暂计至 2017 年 6 月 5 日），之后至清偿之日的利息要求被告以 1082.44 万元为基数按年利率 9.6% 计算；二、被告山东颖泰支付原告违约金 17.46 万元；三、被告河南农化承担连带还款责任；四、本案的诉讼费、保全费等由被告承担。

2017 年 6 月 23 日，法院裁定冻结河南农化 1200 万元银行存款或查封相应价值的其他财产，实际冻结河南农化工行人民路支行 126 万元，中国银行人民路支行 194 万元。

河南农化已向法院递交复议申请书，认为裁定冻结河南农化财产错误，请求法院撤销财产冻结裁定书，解除对河南农化账户的冻结；同时，山东颖泰递交了管辖权异议书，认为滨州经济技术开发区人民法院对本案无管辖权，要求将此案移送至按合同约定的聊城市莘县人民法院。目前，山东颖泰与滨州康乐正在协商还款事宜。

5、河南农化未完成 2016 年度业绩承诺利润，承诺人郭文江应以现金方式向公司支付 2016 年度业绩补偿款 12,158.77 万元，承诺人未在约定的期间内支付，并经多次催告无果。公司为维护自身合法权益，向法院提起诉讼并申请财产保全。2017 年 8 月，法院受理并裁定对承诺方及担保方的相关财产采取保全措施，已查封冻结了相应资产。（详见 2017 年 8 月 15 日上海证券报 029 号公告）

6、因郭文江未按照协议约定期限偿还河南农化欠款，河南农化向法院提起诉讼并申请财产保全。2017 年 7 月，法院已受理并裁定对欠款方及担保方的相关财产采取保全措施。（详见 2017 年 8 月 15 日上海证券报 030 号公告）

七、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

八、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

九、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) 相关股权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、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

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

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（详见 2016 年 041 号公告）。报告期内，河南地神与河南省黄泛区实业集团有限公司发生的日常关联交易金额，详见第十节财务报告----“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) 资产收购或股权收购、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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 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。上半年，河南农化持续提升环境治理工作，对“三废”进行综合治理，改进和提升了企业的环保效率，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，增加污水处理产生的废气收集装置，正在投资建设铝泥焚烧装置及二燃炉焚烧装置，全部实现废弃物质再利用，河南农化“三废”排放达到国家一级标准。

河南农化环保设施运行正常，上半年主要污染物实现达标排放，污染物排放量符合指标要求，上半年未发生重大环境污染事故。

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

2017年5月，财政部印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，企业应对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知(财会[2017]15号)的要求，公司修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。具体变动情况如下：

单位:元 币种:人民币

科目	2017年1-6月	
	调整前	调整后
其他收益	---	10,362,542.76
营业外收入	14,638,599.96	4,276,057.20

除上述事项外，该会计政策变更不会对其他财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯调整。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

1、2017年5月23日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于公开挂牌转让控股子公司广西格霖51%股权的议案》，挂牌价格不低于经国资监管部门备案的评估值6,247.50万元，最终以成交价为准，该事项已经公司2017年第1次临时股东大会批准；2017年7月14日，公司以评估值6,247.50万元在北京产权交易所公开挂牌，公告期满未征集到意向受让方；为完成转让工作，公司根据相关规定将转让底价降低10%后，以5,622.75万元于2017年8月14日重新挂牌。

2、2017年7月20日，公司实施完毕2016年度利润分配方案，本次利润分配以公司总股本1,082,198,663股为基数，每股派发现金红利0.03元（含税），共计派发现金红利32,465,959.89元。

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

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

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,306
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	0	250,250,000	23.12		无		国有法人

中国农业发展集团有限公司	0	157,718,120	14.57		无		国有法人
郭文江	0	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	0	20,259,402	1.87	20,259,402	未知		国有法人
宋全启	0	15,194,553	1.40	15,194,553	质押	15,194,553	境内自然人
吴文娟	6,506,283	12,228,012	1.13		未知		境内自然人
张卫南	0	11,673,153	1.08		未知		境内自然人
李伟泉	0	10,407,714	0.96		未知		境内自然人
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”11号单一资金信托	-700,000	8,029,258	0.74		未知		未知
吕涛	0	7,226,440	0.67		未知		境内自然人
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			
吴文娟	12,228,012		人民币普通股	12,228,012			
张卫南	11,673,153		人民币普通股	11,673,153			
李伟泉	10,407,714		人民币普通股	10,407,714			
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”11号单一资金信托	8,029,258		人民币普通股	8,029,258			
吕涛	7,226,440		人民币普通股	7,226,440			
夏重阳	7,106,800		人民币普通股	7,106,800			
幸福人寿保险股份有限公司—万能险	6,626,885		人民币普通股	6,626,885			
华龙证券股份有限公司	6,099,987		人民币普通股	6,099,987			
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

三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、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
臧亚利	副董事长、总经理	聘任
朱英国	独立董事	离任
王一鸣	独立董事	聘任
王世水	监事长	离任
周紫雨	监事长	聘任
黄金鑑	总会计师、董事会秘书	聘任
王晓明	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年1月17日，公司完成第六届董事会、监事会的换届选举，聘任了新一届高级管理人员。原独立董事朱英国、监事长王世水离任，王一鸣任公司第六届董事会独立董事，周紫雨任公司第六届监事会监事长，臧亚利任公司第六届董事会副董事长并担任公司总经理，黄金鑑担任公司总会计师兼董事会秘书；2017年3月14日，公司第六届董事会聘任王晓明担任公司副总经理。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 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		599,003,618.26	914,122,941.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,434,917.30	5,909,394.90
应收账款		509,741,645.98	495,007,717.80
预付款项		467,493,614.63	384,604,256.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		6,398,587.63	1,957,533.67
应收股利			
其他应收款		204,821,660.16	193,667,675.56
买入返售金融资产			
存货		448,576,948.96	353,240,314.37
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		398,884,603.73	301,292,013.28
流动资产合计		2,643,355,596.65	2,649,801,847.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
长期股权投资		20,155,210.84	23,423,776.65
投资性房地产		18,240,152.38	18,625,029.28
固定资产		813,346,741.39	836,214,440.94
在建工程		31,327,464.76	20,508,816.56
工程物资		302,460.21	535,596.95
固定资产清理		20,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		243,617,870.52	250,178,547.76

开发支出		39,910,714.20	30,521,880.09
商誉		193,445,849.39	193,445,849.39
长期待摊费用		26,501,383.58	21,987,592.01
递延所得税资产		50,038,346.74	50,038,346.74
其他非流动资产		7,905,750.00	17,497,000.50
非流动资产合计		1,453,811,944.01	1,471,976,876.87
资产总计		4,097,167,540.66	4,121,778,724.86
流动负债：			
短期借款		306,000,000.00	246,750,000.00
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		260,000,000.00	350,320,000.00
应付账款		227,815,950.63	228,318,592.60
预收款项		404,791,359.08	368,193,603.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,302,241.86	22,887,073.12
应交税费		69,207,878.10	80,812,014.13
应付利息		1,079.78	324,683.33
应付股利		9,029,996.90	6,997,496.90
其他应付款		30,599,551.08	49,180,531.89
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		59,916,566.48	61,368,020.98
其他流动负债			
流动负债合计		1,380,664,623.91	1,415,152,016.06
非流动负债：			
长期借款		62,000,000.00	12,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		26,092,905.01	27,841,838.02
长期应付职工薪酬			
专项应付款		35,303,133.00	33,655,000.00
预计负债			784,676.70
递延收益		64,928,047.29	67,634,839.45
递延所得税负债		1,810,081.77	1,809,009.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		190,134,167.07	143,725,364.08
负债合计		1,570,798,790.98	1,558,877,380.14
所有者权益			

股本		1,082,198,663.00	1,082,198,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		418,804,621.28	418,804,621.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		501,469.07	849,740.67
盈余公积		13,529,178.65	13,529,178.65
一般风险准备			
未分配利润		173,023,147.21	192,748,679.84
归属于母公司所有者权益合计		1,688,057,079.21	1,708,130,883.44
少数股东权益		838,311,670.47	854,770,461.28
所有者权益合计		2,526,368,749.68	2,562,901,344.72
负债和所有者权益总计		4,097,167,540.66	4,121,778,724.86

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

2017年6月30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		20,732,718.64	214,125,292.38
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		914,218.88	161,870.07
应收利息		9,137,001.50	5,518,601.76
应收股利		6,920,250.00	2,871,000.00
其他应收款		185,180,763.89	183,786,615.24
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		331,005,449.98	147,000,000.00
流动资产合计		553,890,402.89	553,709,856.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,029,689,599.19	1,032,958,165.00
投资性房地产		13,460,593.79	13,728,321.23
固定资产		6,653,275.18	6,950,788.62
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		1,350,898.31	1,372,341.11
开发支出		1,036,971.54	
商誉			
长期待摊费用		269,973.06	285,989.34
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,052,461,311.07	1,055,295,605.30
资产总计		1,606,351,713.96	1,609,005,461.75
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		3,045,162.00	2,058,662.00
应付职工薪酬		2,067,128.85	6,097,808.94
应交税费		45,805,805.18	46,071,613.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,555,387.12	3,262,758.72
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		57,911,643.39	58,929,003.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		25,670,000.00	25,670,000.00
预计负债			
递延收益		3,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,670,000.00	25,670,000.00
负债合计		86,581,643.39	84,599,003.52
所有者权益：			
股本		1,082,198,663.00	1,082,198,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		394,051,059.46	394,051,059.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,387,432.48	13,387,432.48
未分配利润		30,132,915.63	34,769,303.29
所有者权益合计		1,519,770,070.57	1,524,406,458.23
负债和所有者权益总计		1,606,351,713.96	1,609,005,461.75

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
2017 年 1—6 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		1,872,022,578.62	2,245,010,572.96
其中：营业收入		1,872,022,578.62	2,245,010,572.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,920,604,834.84	2,241,804,593.64
其中：营业成本		1,802,414,638.51	2,147,781,244.96
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		2,554,349.48	371,017.57
销售费用		36,212,024.89	30,994,711.27
管理费用		71,163,400.77	57,321,696.25
财务费用		8,462,932.10	6,676,304.52
资产减值损失		-202,510.91	-1,340,380.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			62,136.99
投资收益（损失以“-”号填列）		6,411,125.98	3,634,401.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		10,362,542.76	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-31,808,587.48	6,902,517.80
加：营业外收入		4,276,057.2	9,256,901.91
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		684,703.78	295,028.99
其中：非流动资产处置损失		107,576.82	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,217,234.06	15,864,390.72
减：所得税费用		4,325,595.84	5,023,364.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-32,542,829.90	10,841,026.4
归属于母公司所有者的净利润		-19,725,532.63	8,054,113.33
少数股东损益		-12,817,297.27	2,786,913.07
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		-32,542,829.90	10,841,026.4
归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,725,532.63	8,054,113.33
归属于少数股东的综合收益总额		-12,817,297.27	2,786,913.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0182	0.0074
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0182	0.0074

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
2017年1—6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		556,930.58	
减：营业成本		267,727.44	267,727.44
税金及附加		79,480.90	1,520.27
销售费用		0.00	0.00
管理费用		13,943,248.25	9,705,538.12
财务费用		-398,506.28	-1,887,805.89
资产减值损失		14,858.01	-293,957.42
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)		9,120,250.72	7,728,218.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-4,229,627.02	-64,804.52
加:营业外收入			18,000.00
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		406,760.64	
其中:非流动资产处置损失		6,760.64	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,636,387.66	-46,804.52
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,636,387.66	-46,804.52
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		-4,636,387.66	-46,804.52
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
2017年1—6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		2,027,903,540.56	2,457,945,496.59
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		31,924.92	
收到其他与经营活动有关的现金		115,096,706.13	41,327,623.31
经营活动现金流入小计		2,143,032,171.61	2,499,273,119.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,956,582,570.06	2,288,150,478.79
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		61,288,062.01	61,796,665.91
支付的各项税费		152,744,470.10	51,810,815.73
支付其他与经营活动有关的现金		111,640,084.45	69,075,433.42
经营活动现金流出小计		2,282,255,186.62	2,470,833,393.85
经营活动产生的现金流量净额		-139,223,015.01	28,439,726.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		455,000,000.00	719,500,000.00
取得投资收益收到的现金		6,029,995.53	2,605,602.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,198.00	5,018,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,047.70	3,418,192.83
投资活动现金流入小计		461,044,241.23	730,541,795.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,697,398.25	46,044,296.46
投资支付的现金		574,000,000.00	676,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		420,195.71	396,298.00
投资活动现金流出小计		604,117,593.96	722,940,594.46
投资活动产生的现金流量净额		-143,073,352.73	7,601,200.90
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		289,000,000.00	207,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,167,135.88	2,292,017.41
筹资活动现金流入小计		291,167,135.88	242,292,017.41

偿还债务支付的现金		192,579,208.00	184,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,644,775.59	37,048,763.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		53,041,752.60	89,345,808.27
筹资活动现金流出小计		254,265,736.19	310,394,571.34
筹资活动产生的现金流量净额		36,901,399.69	-68,102,553.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		124,157.14	2,276.09
五、现金及现金等价物净增加额		-245,270,810.91	-32,059,350.89
加：期初现金及现金等价物余额		591,391,373.38	628,795,054.64
六、期末现金及现金等价物余额		346,120,562.47	596,735,703.75

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

2017年1—6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		7,500.00	240,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,200,323.87	18,329,797.48
经营活动现金流入小计		27,207,823.87	18,569,797.48
购买商品、接受劳务支付的现金			90,647.60
支付给职工以及为职工支付的现金		12,338,615.79	11,679,634.16
支付的各项税费		133,817.04	9,032,316.01
支付其他与经营活动有关的现金		27,778,295.19	3,855,479.53
经营活动现金流出小计		40,250,728.02	24,658,077.30
经营活动产生的现金流量净额		-13,042,904.15	-6,088,279.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		260,000,000.00	660,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,694,459.68	2,275,656.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	5,018,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,047.70	3,418,192.83
投资活动现金流入小计		264,705,507.38	670,711,849.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,718.80	380,702.42
投资支付的现金		444,000,000.00	660,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			67,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		420,195.71	196,298.00
投资活动现金流出小计		444,457,914.51	727,577,000.42

投资活动产生的现金流量净额		-179,752,407.13	-56,865,150.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		97,135.88	44,061,461.85
筹资活动现金流入小计		97,135.88	44,061,461.85
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			26,875,316.73
支付其他与筹资活动有关的现金		694,398.34	7,004,017.28
筹资活动现金流出小计		694,398.34	33,879,334.01
筹资活动产生的现金流量净额		-597,262.46	10,182,127.84
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		-193,392,573.74	-52,771,302.64
加：期初现金及现金等价物余额		214,125,292.38	317,042,503.69
六、期末现金及现金等价物余额		20,732,718.64	264,271,201.05

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
2017年1—6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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-348,271.60				-19,725,532.63	-16,458,790.81	-36,532,595.04
（一）综合收益总额											-19,725,532.63	-12,817,297.27	-32,542,829.90
（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												-3,489,737.61	-3,489,737.61
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,489,737.61	-3,489,737.61
4. 其他													

2017 年半年度报告

(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							-348,271.60				-151,755.93	-500,027.53
1. 本期提取												
2. 本期使用							348,271.60				151,755.93	500,027.53
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,082,198,663.00				418,804,621.28		501,469.07	13,529,178.65		173,023,147.21	838,311,670.47	2,526,368,749.68

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				1,122,512,209.27			914,769.93	13,014,008.69		174,492,401.44	790,066,834.97	2,533,879,689.30
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				1,122,512,209.27			914,769.93	13,014,008.69		174,492,401.44	790,066,834.97	2,533,879,689.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	649,319,198.00				-649,319,198.00			29,843.68			-17,918,654.57	31,367,677.75	13,478,866.86
(一) 综合收益总额											8,054,113.33	2,786,913.07	10,841,026.40
(二) 所有者投入和减少资本												33,000,000.00	33,000,000.00
1. 股东投入的普通股												33,000,000.00	33,000,000.00

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									-25,972,767.90	-4,433,934.49	-30,406,702.39		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-25,972,767.90	-4,433,934.49	-30,406,702.39		
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									29,843.68			14,699.17	44,542.85
1. 本期提取									29,843.68			14,699.17	44,542.85
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,082,198,663.00				473,193,011.27			944,613.61	13,014,008.69	156,573,746.87	821,434,512.72	2,547,358,556.16	

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

2017 年 1—6 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	1,082,198,663.00				394,051,059.46				13,387,432.48	34,769,303.29	1,524,406,458.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2017 年半年度报告

其他											
二、本年期初余额	1,082,198,663.00				394,051,059.46				13,387,432.48	34,769,303.29	1,524,406,458.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,636,387.66	-4,636,387.66
（一）综合收益总额										-4,636,387.66	-4,636,387.66
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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、本期末余额	1,082,198,663.00				394,051,059.46				13,387,432.48	30,132,915.63	1,519,770,070.57

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	432,879,465.00				1,097,767,514.04				12,872,262.52	56,105,541.65	1,599,624,783.21
加：会计政策变更											

2017 年半年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	432,879,465.00			1,097,767,514.04			12,872,262.52	56,105,541.65		1,599,624,783.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	649,319,198.00			-649,319,198.00				-26,019,572.42		-26,019,572.42
(一) 综合收益总额								-46,804.52		-46,804.52
(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								-25,972,767.90		-25,972,767.90
1. 提取盈余公积										
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、本期末余额	1,082,198,663.00			448,448,316.04			12,872,262.52	30,085,969.23		1,573,605,210.79

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、上海弘滕投资中心（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：北京市西城区西单民丰胡同 31 号 5 幢 318 室。

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、HSAGRICULTURE (PRIVATE) LIMITED、泰州金扬种业有限公司、内蒙古拓普瑞种业有限公司、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、资产的购买和处置、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五（11）。

(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**(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 万元的应收款项。
单项金额重大并单独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
其中: 1 年以内分项,可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15

3 年以上		
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，按照五（5）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；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的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转

让的土地使用权。本集团采用成本模式对投资性房地产进行计量。

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将行使这种选择权；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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定,与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。	公司第六届董事会第 7 次会议	涉及的会计政策变更对公司财务报表无实质性影响,不会对公司 2017 年 1-6 月的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(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%
消费税		
营业税		
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。

(4) 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	785,742.00	206,320.34
银行存款	315,737,261.28	430,443,134.98
其他货币资金	282,480,614.98	483,473,486.21
合计	599,003,618.26	914,122,941.53
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中票据保证金、以前年度职工房改时的售房款以及用于银行借款质押的定期存款，共计 252,883,055.79 元使用受限制。

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

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	8,434,917.30	5,909,394.90
商业承兑票据		
合计	8,434,917.30	5,909,394.90

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,000,000.00
商业承兑票据	
合计	1,000,000.00

(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

(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

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	560,524,103.07	100.00	50,782,457.09	9.06	509,741,645.98	545,959,898.35	99.99	50,970,930.55	9.34	494,988,967.80
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
合计	560,524,103.07	/	50,782,457.09	/	509,741,645.98	546,003,463.35	/	50,995,745.55	/	495,007,717.80

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	400,511,878.24	14,905,566.98	3.72
1 至 2 年	62,166,730.88	7,964,952.77	12.81
2 至 3 年	52,796,236.31	8,315,503.79	15.75
3 年以上			
3 至 4 年	27,733,743.95	8,747,416.32	31.54
4 至 5 年	12,075,497.88	5,609,001.42	46.45
5 年以上	5,240,015.81	5,240,015.81	99.84
合计	560,524,103.07	50,782,457.09	9.06

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 213,288.46 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	40,287,715.61	1 年以内	7.19	2,326,007.53
昆山颖泰信博化工有限公司	28,967,212.08	1 年以内	5.17	1,664,725.46
济南天邦化工有限公司	26,522,371.69	1 年以内	4.73	1,191,999.75
山东胜邦绿野化学有限公司	24,701,968.69	1 年以内	4.41	1,075,012.04

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
威宁县农业局	23,067,000.00	1 年以内	4.12	692,010.00
合计	143,546,268.07		25.61	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	432,238,574.37	92.46	348,646,289.39	90.65
1 至 2 年	19,133,805.95	4.09	19,166,168.18	4.98
2 至 3 年	3,357,193.97	0.72	9,037,810.17	2.35
3 年以上	12,764,040.34	2.73	7,753,989.14	2.02
合计	467,493,614.63	100.00	384,604,256.88	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:

未到结算期。

(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	未结算的原因
AGRNOVA EUROPE AG	90,765,071.34	未到结算期
黄泛区实业集团	60,216,167.87	未到结算期
GRAND LONG TRADING LIMITED	30,667,227.85	未到结算期
VAN IPEREN ITERNATIONAL B.V	9,130,738.49	未到结算期
EVERRIS INTERNATIONAL B.V.	8,789,898.87	未到结算期
合计	199,569,104.42	

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	2,753,480.78	1,930,339.23
委托贷款		
债券投资		
理财产品	3,645,106.85	27,194.44
合计	6,398,587.63	1,957,533.67

(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	2.95	7,195,679.00	100.00		7,195,679.00	3.09	7,195,679.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	235,803,768.62	96.51	30,982,108.46	13.14	204,821,660.16	224,639,006.47	96.34	30,971,330.91	13.79	193,667,675.56
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	0.54	1,330,489.08	100.00		1,330,489.08	0.57	1,330,489.08	100.00	
合计	244,329,936.70	/	39,508,276.54	/	204,821,660.16	233,165,174.55	/	39,497,498.99	/	193,667,675.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

(按单位)				
宜昌华嘉物业管理有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00	100.00	欠款逾期, 预计收回风险较大
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
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	180,398,034.00	5,488,093.32	3.04
1 至 2 年	32,553,843.60	3,255,384.36	10.00
2 至 3 年	254,461.60	38,169.24	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	346,511.13	103,953.34	30.00
4 至 5 年	308,820.18	154,410.09	50.00
5 年以上	21,942,098.11	21,942,098.11	100.00
合计	235,803,768.62	30,982,108.46	13.14

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 25,337.27 元; 本期收回或转回坏账准备金额 14,559.72 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

(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	137,774,613.66	1年以内 128,040,568.84; 1-2年 9,734,044.82	56.39	4,951,101.72
李日裕	业绩补偿款	17,365,660.63	1年以内	7.11	520,969.82
林州重机发展有限公司	往来款	10,000,000.00	2-3年	4.09	300,000.00
中建投租赁股份有限公司	融资租赁保证金	7,500,000.00	1年以内	3.07	225,000.00
海南京豪	往来款	5,748,000.00	5年以上	2.35	5,748,000.00
合计	/	178,388,274.29	/	73.01	11,745,071.54

(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	136,839,129.2		136,839,129.20	138,844,196.78		138,844,196.78
在产品	52,757,040.08		52,757,040.08	35,233,236.06		35,233,236.06
库存商品	260,697,614.136	3,746,838.91	256,950,775.23	185,974,790.67	13,450,382.75	172,524,407.92
周转材料	1,221,753.69		1,221,753.69	987,876.47		987,876.47
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	808,250.76		808,250.76	5,650,597.14		5,650,597.14
发出商品						
合计	452,323,787.87	3,746,838.91	448,576,948.96	366,690,697.12	13,450,382.75	353,240,314.37

(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						
在产品						
库存商品	13,450,382.75			9,703,543.84		3,746,838.91
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	13,450,382.75			9,703,543.84		3,746,838.91

(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	358,280,000.00	241,650,000.00
预缴企业所得税	8,317,992.17	6,045,140.31
增值税留抵税额	32,162,873.70	53,596,872.97
其他	123,737.86	
合计	398,884,603.73	301,292,013.28

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	9,000,000.00			9,000,000.00					/	

(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

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
武汉湖广农业科技 有限公司	23,423,776.65			-678,998.06			-2,589,567.75			20,155,210.84
小计	23,423,776.65			-678,998.06			-2,589,567.75			20,155,210.84
合计	23,423,776.65			-678,998.06			-2,589,567.75			20,155,210.84

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	33,244,006.30			33,244,006.30
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(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	8,485,239.70			8,485,239.70
2. 本期增加金额	384,876.90			384,876.90
(1) 计提或摊销	384,876.90			384,876.90
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,870,116.60			8,870,116.60
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	18,240,152.38			18,240,152.38
2. 期初账面价值	18,625,029.28			18,625,029.28

(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	504,949,025.43	530,889,905.73	21,312,357.53	19,243,015.91	1,076,394,304.60
2. 本期增加金额	8,418,242.55	3,145,110.09	696,850.64	881,107.74	13,141,311.02
(1) 购置	7,373,747.64	3,047,110.09	696,850.64	881,107.74	11,998,816.11
(2) 在建工程转入	1,044,494.91	98,000.00			1,142,494.91
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,303,396.20		146,792.36	1,450,188.56
(1) 处置或报废		1,303,396.20		146,792.36	1,450,188.56
4. 期末余额	513,367,267.98	532,731,619.62	22,009,208.17	19,977,331.29	1,088,085,427.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	60,969,521.21	138,742,783.58	13,238,946.17	11,323,885.22	224,275,136.18
2. 本期增加金额	8,278,434.46	25,273,999.49	1,001,224.62	1,320,225.05	35,873,883.62
(1) 计提	8,278,434.46	25,273,999.49	1,001,224.62	1,320,225.05	35,873,883.62
3. 本期减少金额		1,087,195.83	88,834.06	139,031.72	1,315,061.61

(1) 处置或报废		1,087,195.83	88,834.06	139,031.72	1,315,061.61
4. 期末余额	69,247,955.67	162,929,587.24	14,151,336.73	12,505,078.55	258,833,958.19
三、减值准备					
1. 期初余额	7,105,862.20	8,388,574.69	17,105.25	393,185.34	15,904,727.48
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
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	437,013,450.11	361,413,457.69	7,840,766.19	7,079,067.40	813,346,741.39
2. 期初账面价值	436,873,642.02	383,758,547.46	8,056,306.11	7,525,945.35	836,214,440.94

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(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
新餐厅	1,932,244.54	因历史原因未能办妥证书
新大门传达室	438,752.24	因历史原因未能办妥证书
铝泥库	59,501.90	正在补办建设手续
办公楼	5,959,017.80	正在办理中
锅炉房	5,853,120.54	正在办理中
硝化车间	5,559,088.52	正在办理中
宿舍楼	4,094,155.33	正在办理中
职工餐厅	3,884,447.10	正在办理中
东仓库	2,818,043.23	正在办理中
西仓库	2,068,516.21	正在办理中
综合配电室	1,526,268.79	正在办理中
消防泵房	1,009,547.17	正在办理中
厂区机房	291,994.62	正在办理中
污水厂值班室	276,123.61	正在办理中
新区工程建设	31,466,701.29	正在办理中
南院车棚	20,771.57	因历史原因未办妥证书
西院墙	43,689.63	因历史原因未办妥证书
晒场	728,861.17	因历史原因未办妥证书
南院机井	30,746.51	因历史原因未办妥证书
海南院墙	104,953.01	位于公司租赁土地上
海南晒场	12,083.91	位于公司租赁土地上

遥墙基地	906,337.16	位于公司租赁土地上
基地院落	157,711.47	位于公司租赁土地上
南申庄机井	82,992.03	位于公司租赁土地上
南申庄基地路等	924,597.45	位于公司租赁土地上
田间渠道	512,912.16	位于公司租赁土地上
田间管道	319,415.93	位于公司租赁土地上
蔬菜大棚	416,357.82	位于公司租赁土地上
田间路	591,061.06	位于公司租赁土地上
泵站	61,564.75	位于公司租赁土地上
海南基地房子	316,804.78	位于公司租赁土地上
南申庄基地房子	75,584.41	位于公司租赁土地上
蒙山试验基地彩板房	32,092.87	位于公司租赁土地上
蒙山试验基地混合房	84,928.99	位于公司租赁土地上
二分场仓库	224,270.92	土地所有权非公司所有
农贸市场门面房	562,484.03	正在补办建设手续
海南基地	484,013.25	在公司租赁土地上
大粮仓仓库 13	1,997,870.79	正在办理中
大粮仓仓库 14	1,997,870.79	正在办理中
大粮仓仓库 15	1,997,870.79	正在办理中
大粮仓仓库 16	1,997,870.86	正在办理中
成品仓库	1,227,591.60	位于公司租赁土地上
成品仓库	466,361.40	位于公司租赁土地上
生产楼	2,562,703.59	位于公司租赁土地上
办公楼	338,318.96	位于公司租赁土地上
门卫室磅房	32,687.91	位于公司租赁土地上
宿舍楼	1,810,963.21	正在办理中
小麦 1 号库	1,307,795.01	正在办理中
小麦 2 号库	1,307,795.01	正在办理中
小麦 4 号库	1,307,795.01	正在办理中
成品麸皮库	400,961.42	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

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
玉米种加工中心	56,600.80		56,600.80			
鄂州科研基地	205,845.00		205,845.00	205,845.00		205,845.00
喷灌圈安装工程	993,606.97		993,606.97	993,606.97		993,606.97
专家楼				96,669.00		96,669.00
优质高产良种繁育工程项目	503,502.00		503,502.00	551,522.00		551,522.00
国泰大厦	12,265,780.00		12,265,780.00	6,700,000.00		6,700,000.00
仓库	3,399,264.05		3,399,264.05	717,264.05		717,264.05
室外配套工程	1,008.00		1,008.00	1,008.00		1,008.00

新区消防工程	11,600.00		11,600.00	5,160.00		5,160.00
信息中心综合楼	594,568.38		594,568.38	17,000.00		17,000.00
南申庄温室大棚	12,806.00		12,806.00			
氧化铝车间	10,271,536.14		10,271,536.14	9,229,993.40		9,229,993.40
新燃气锅炉工程	2,039,271.89		2,039,271.89	1,943,815.09		1,943,815.09
供应氢气管线铺设	100,282.69		100,282.69	46,933.05		46,933.05
一车间 DCS 系统	844,088.15		844,088.15			
废水储罐	27,704.69		27,704.69			
合计	31,327,464.76		31,327,464.76	20,508,816.56		20,508,816.56

(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
鄂州科研基地	3,000,000.00	205,845.00				205,845.00	6.86					自筹、政府补助
专家楼	1,500,000.00	96,669.00			96,669.00							自筹
优质高产良种繁育工程项目	77,874,000.00	551,522.00	96,669.00	95,410.00	49,279.00	503,502.00						自筹
国泰大厦		6,700,000.00	5,565,780.00			12,265,780.00						自筹
仓库		717,264.05	2,780,000.00	98,000.00		3,399,264.05						自筹、政府补助
室外配套工程		1,008.00				1,008.00						自筹
氧化铝车间		9,201,618.21	1,041,542.74			10,243,160.95						自筹
新燃气锅炉工程	2,950,000	1,943,815.09	95,456.80			2,039,271.89						自筹
供应氢气管线铺设	364,000	46,933.05	53,349.64			100,282.69						自筹
一车间 DCS 系统			844,088.15			844,088.15						自筹
废水储罐			27,704.69			27,704.69						自筹
喷灌圈安装工程		993,606.97				993,606.97						自筹
合计	85,688,000.00	20,458,281.37	10,504,591.02	193,410.00	145,948.00	30,623,514.39	/	/			/	/

(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	302,460.21	535,596.95

合计	302,460.21	535,596.95
----	------------	------------

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆卸安装费	20,000.00	
合计	20,000.00	

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	184,679,175.77	127,370,029.84		1,266,466.67	5,432,248.64	318,747,920.92
2. 本期增加金额		517,354.00		1,000,000.00		1,517,354.00
(1) 购置		517,354.00		1,000,000.00		1,517,354.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	184,679,175.77	127,887,383.84		2,266,466.67	5,432,248.64	320,265,274.92
二、累计摊销						
1. 期初余额	29,402,781.13	37,237,659.27		567,721.96	1,361,210.80	68,569,373.16
2. 本期增加金额	1,701,520.07	6,078,264.13		26,004.88	272,242.16	8,078,031.24
(1) 计提	1,701,520.07	6,078,264.13		26,004.88	272,242.16	8,078,031.24
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	31,104,301.20	43,315,923.40		593,726.84	1,633,452.96	76,647,404.40

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	153,574,874.57	84,571,460.44		1,672,739.83	3,798,795.68	243,617,870.52
2. 期初账面价值	155,276,394.64	90,132,370.57		698,744.71	4,071,037.84	250,178,547.76

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 0

(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	
绿色通道		925,759.14				509,666.69	416,092.45
中垦玉18等生态测试		620,879.09					620,879.09
小麦种	1,399,567.60	574,663.68					1,974,231.28
玉米种	1,315,094.00	672,232.57					1,987,326.57
水稻品种研发	3,964,905.46	2,524,974.51				2,210,843.51	4,279,036.46
玉米品种研发	1,384,529.56	623,073.10				605,273.10	1,402,329.56
公共基础研究		1,039,600.88				1,039,600.88	
小麦	125,549.08	409,038.64				64,876.03	469,711.69
玉米	600,557.94	469,891.40				76,948.34	993,501.00
优质高产多抗广适水稻新品种育繁推产业升级	5,652,748.81	1,376,540.58					7,029,289.39
日常研发支出	3,998,514.44						3,998,514.44

资本化								
东华北春播中晚熟区	956,156.36	200,528.59						1,156,684.95
西北春播	458,699.76	110,477.79						569,177.55
西南春播	600,896.68	119,796.97						720,693.65
黄淮海夏播	489,400.70	117,618.71						607,019.41
玉米新品种开发	5,193,269.24	2,230,853.84						7,424,123.08
小麦新品种开发	436,996.84	279,577.82						716,574.66
花生新品种开发	8,801.00							8,801.00
研发日常费用		885,271.88				885,271.88		
中熟中粳	216,207.52	150,241.03						366,448.55
迟熟中粳	455,777.65	190,482.13						646,259.78
早熟晚粳	447,990.11	300,482.13						748,472.24
杂交中籼	196,798.45	50,144.63						246,943.08
晚熟	94,169.34	30,144.63						124,313.97
杂交中粳	35,712.35	25,120.57						60,832.92
中籼组	42,854.78	30,144.63						72,999.41
中粳组	35,712.35	25,120.57						60,832.92
优质稻组	42,854.78	30,144.63						72,999.41
中籼迟熟组	42,854.78	80,144.63						122,999.41
玉米春播	167,645.27					167,645.27		
扬粳4227	2,078,360.61							2,078,360.61
扬14-163	6,096.51	22,770.08						28,866.59
扬13-122	6,096.51	52,770.08						58,866.59
扬14-67	6,096.51	2,770.08						8,866.59
扬14-122	6,096.51	2,770.08						8,866.59
扬11-125	6,096.51	2,770.08						8,866.59
扬14-21	6,096.51	22,770.08						28,866.59
扬12-144	6,096.51	52,770.08						58,866.59
扬辐麦5162	6,096.51	2,770.08						8,866.59

扬辐麦 4188	6,096.51	22,770.08					28,866.59
扬辐麦 5145	6,096.51	2,770.08					8,866.59
扬辐麦 5056	6,096.51	22,770.08					28,866.59
扬辐麦 1025	6,096.51	102,770.08					108,866.59
扬辐麦 2149	6,096.51	52,770.08					58,866.59
扬 14-50		20,000.00					20,000.00
扬 13-40		20,000.00					20,000.00
扬 14-22		50,000.00					50,000.00
扬09品 1		200,000.00					200,000.00
扬13品 42		200,000.00					200,000.00
合计	30,521,880.09	14,948,959.81				5,560,125.70	39,910,714.20

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		
湖北种子集团有限公司	5,330,000.00					5,330,000.00

广西格霖农业科技发展有限公司	22,570,000.00				22,570,000.00
中农发河南农化有限公司	146,908,912.33				146,908,912.33
合计	174,808,912.33				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

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
70年土地租赁费	66,456.08		732.96		65,723.12
地热采矿权出让金	186,833.26		9,833.34		176,999.92
办公室装修费用	32,700.00		5,449.98		27,250.02
棉花品种试验站建设费用	215,166.40				215,166.40
科研基地改建费	412,198.64				412,198.64
海南基地改造支出	603,768.38				603,768.38
新址(高农)园林景观	2,530,928.91				2,530,928.91
新址(高农)窗帘	56,562.37				56,562.37
海南乐东土地流转租金	955,200.00				955,200.00
鄂州路口土地流转租金	835,751.00				835,751.00
鄂州路口基地改造	78,400.00				78,400.00
海南乐东土地流转租金	1,386,000.00				1,386,000.00
鄂州华泰种业景观绿化工程	285,594.38				285,594.38
鄂州(粮食)科研基地		2,890,486.14			2,890,486.14
温室大棚		200,000.00	100,000.00		100,000.00
办公楼改造费用摊销	260,106.40		6,512.34		253,594.06
2016年小麦制种基地保险		641,655.00	641,655.00		
武鸣团结基地青苗	112,176.80		6,348.55		105,828.25
武鸣团结基地青苗	3,442.45		3,442.45		
陶邓基地村委装修	5,963.72		5,963.72		

陶邓基地排水沟	281,625.28		54,158.65		227,466.63
办公室装修	265,049.93		30,035.79		235,014.14
海南土地使用权	3,186,890.99		58,983.48		3,127,907.51
绿化植被	231,250.00		13,666.74		217,583.26
山东种子协会会费	16,000.00		16,000.00		
基地土地租金	9,277,900.45	1,815,347.30			11,093,247.75
仓库屋顶维修	499,674.00				499,674.00
开办费	151,568.57		86,463.98		65,104.59
土地	50,384.00				50,384.00
房租		15,866.70	19,699.98		-3,833.28
仓储		22,983.35	13,599.96		9,383.39
合计	21,987,592.01	5,586,338.49	1,072,546.92		26,501,383.58

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	209,336,017.75	50,038,346.74
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	209,336,017.75	50,038,346.74	209,336,017.75	50,038,346.74

(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	12,067,211.80	1,810,081.77	12,060,066.07	1,809,009.91
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	12,067,211.80	1,810,081.77	12,060,066.07	1,809,009.91

(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	56,704,628.96
可抵扣亏损	5,214,044.78	5,214,044.78
合计	61,918,673.74	61,918,673.74

(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	2,990,201.82	
合计	5,214,044.78	5,214,044.78	/

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	7,905,750.00	12,515,800.50
预付购房款		4,981,200.00
合计	7,905,750.00	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
抵押借款	71,000,000.00	51,000,000.00
保证借款	205,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	33,750,000.00
合计	306,000,000.00	246,750,000.00

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) 抵押借款：①子公司-周口中垦下属子公司枣花粮油有限公司以房屋及土地使用权抵押，取得银行借款 1400 万元，借款利率为 6.4445%。

②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%。

③子公司-中垦锦绣华农武汉科技有限公司以房屋使用权抵押，取得银行借款 700.00 万元，借款年利率为 4.89375%。

④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 4,500.00 万元，借款年利率为 8.16%。

2) 保证借款：子公司-中农发河南农化有限公司，由中农颖泰林州生物科技园有限公司、子公司山东莘县颖泰化工有限公司及公司股东郭文江提供担保，取得银行借款共计 20,500 万元，其中 2,000 万元借款年利率 4.785%，2,500 万元借款年利率 5.16%，10,000 万元借款年利率 5.22%，3,000 万元借款年利率为 5.4375%，3,000 万元借款年利率为 6.003%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□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		
银行承兑汇票	260,000,000.00	350,320,000.00
合计	260,000,000.00	350,320,000.00

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	78,063,704.42	97,924,914.22
委托制种	23,554,741.74	14,130,356.33
商品	3,132,261.36	29,070,495.25
固定资产	55,451,803.11	44,150,794.78
在建工程	50,497,969.35	21,663,446.49
无形资产		1,000,000.00
品牌权使用费	17,115,470.65	1,759,127.44
土地租金		2,533,695.00
其他		16,085,763.09
合计	227,815,950.63	228,318,592.60

(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
湖北镨金石化设备有限公司	17,131,327.96	未到结账期
海南广陵高科实业有限公司	3,795,841.00	未到结账期
濮阳宏泰化工有限公司	2,967,674.10	未到结账期
绥宁县富民种业专业合作社	2,728,550.00	未到结账期
成安县东庙种业有限公司	860,064.00	未到结账期
河南华冠种业有限公司（李希臣）	766,104.50	未到结账期

合计	28,249,561.56	/
----	---------------	---

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	3,792,898.00	3,746,880.00
商品	281,610,246.18	315,486,316.02
种子	117,545,227.35	47,254,071.59
其他	1,842,987.55	1,706,335.50
合计	404,791,359.08	368,193,603.11

(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
北京康堡房地产公司	2,012,500.00	预收地热款，逐年摊销
福建省农资集团公司	2,037,900.00	未结算
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	22,460,044.7	44,340,988.62	53,832,941.35	12,968,091.97
二、离职后福利-设定提存计划	427,028.42	4,705,260.79	4,798,139.32	334,149.89
三、辞退福利		140,000.00	140,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,887,073.12	49,186,249.41	58,771,080.67	13,302,241.86

(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	20,301,845.47	38,871,363.32	47,977,823.21	11,195,385.58

补贴				
二、职工福利费		1,059,652.38	1,063,782.38	-4,130.00
三、社会保险费	157,879.57	2,091,423.69	2,120,897.00	128,406.26
其中：医疗保险费	153,642.56	1,763,685.52	1,791,771.23	125,556.85
工伤保险费	2,317.17	189,758.69	191,970.97	104.89
生育保险费	1,919.84	137,979.48	137,154.80	2,744.52
四、住房公积金	38,432.40	2,066,015.23	2,096,145.23	8,302.40
五、工会经费和职工教育经费	1,497,670.44	235,253.18	371,393.45	1,361,530.17
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	464,216.82	17,280.82	202,900.08	278,597.56
合计	22,460,044.70	44,340,988.62	53,832,941.35	12,968,091.97

(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	396,361.25	4,148,188.51	4,212,318.50	332,231.26
2、失业保险费	27,903.18	164,192.52	184,255.13	7,840.57
3、企业年金缴费	2,763.99	392,879.76	401,565.69	-5,921.94
合计	427,028.42	4,705,260.79	4,798,139.32	334,149.89

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	1,245,690.83	8,505,418.26
消费税		
营业税		
企业所得税	66,521,458.67	69,616,868.78
个人所得税	390,052.82	658,198.37
城市维护建设税		350,625.43
房产税		646,876.11
教育费附加	6,901.45	276,299.25
土地使用税		642,643.19
其他税费	1,043,774.33	115,084.74
合计	69,207,878.10	80,812,014.13

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
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息		
短期借款应付利息	1,079.78	324,683.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,079.78	324,683.33

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	9,029,996.90	6,997,496.90
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	9,029,996.90	6,997,496.90

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	1,375,109.08	261,052.45
单位往来	11,625,314.56	43,669,156.32
个人往来	1,988,705.95	2,785,784.66
预提费用		2,073,074.54
其他	15,610,421.49	391,463.92
合计	30,599,551.08	49,180,531.89

(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
五二分公司租地保证金	498,355.50	土地保证金
住房维修基金	329,696.38	房改房托管维修金
甘肃酒泉奥凯种子机械有限公司	216,240.00	未结算
合计	1,044,291.88	/

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	59,916,566.48	61,368,020.98
合计	59,916,566.48	61,368,020.98

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

其他说明：

□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	12,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	62,000,000.00	12,000,000.00

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%。

抵押借款为子公司湖北种子向中国民生银行借款 5000 万元，其中：（1）2000 万元，期限自 2017 年 3 月 23 日至 2020 年 3 月 23 日，利率为年 5.46%；（2）3000 万元，期限自 2017 年 6 月 14 日至 2020 年 6 月 14 日，利率为年 5.94%。

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	24,329,004.21	26,092,905.01
其他	4,000,000.00	
合计	55,587,956.01	26,092,905.01

其他说明：

适用 不适用

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
河南省新型职业农民培训实训示范基地	95,000.00		51,867.00	43,133.00	河南省农业厅专项拨款

优质高产多抗广适水稻新品种育繁推产业升级项目	7,890,000.00			7,890,000.00	政府专项拨款
产业转型升级与发展资金	25,670,000.00			25,670,000.00	政府专项拨款
企业配套资金		1,700,000.00		1,700,000.00	政府专项拨款
合计	33,655,000.00	1,700,000.00	51,867.00	35,303,133.00	/

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		
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		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

报告期内，子公司—华垦公司根据法院判决已退还中国轻工集团公司运费补贴及相应利息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	67,146,923.11	964,291.00	6,671,083.16	61,440,130.95	政府拨入
其他	487,916.34	3,000,000.00		3,487,916.34	未确认融资租赁损益
合计	67,634,839.45	3,964,291.00	6,671,083.16	64,928,047.29	/

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
农业综合开发项目	6,144,380.22		472,149.14		5,672,231.08	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	5,782,400.00				5,782,400.00	与资产相关
省现代种业发展资金项目	7,151,910.95		1,133,416.22		6,018,494.73	与资产相关
省科技成果转化项目	5,271,178.16		3,601,049.66		1,670,128.50	与资产相关
一级、二级甘蔗良种繁育推	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相关

广基地建设项目						
国家生物育种能力建设与产业化专项	3,300,000.00				3,300,000.00	与资产相关
农业综合开发项目-加工基地建设项目	3,150,000.00				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	2,843,269.00				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	1,411,447.12				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	1,546,630.83				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	879,094.06		390,811.26		488,282.80	与资产相关
杂交水稻种子工程	1,306,666.67				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	1,290,382.23				1,290,382.23	与资产相关
甘蔗良种繁育基地建设项目	744,221.20				744,221.20	与资产相关
优质水稻原种扩繁基地项目-基建	1,152,468.40				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	1,010,772.60				1,010,772.60	与资产相关
农作物种子创新项目	2,550,000.00		192,575.88		2,357,424.12	与资产相关
物联网	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
2012 年原原种扩繁基地建设项目	843,958.40				843,958.40	与资产相关
黎城县小杂粮良种繁育基地建设项目	1,650,000.00				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-生产性辅助设施	338,840.00				338,840.00	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-田间工程	870,348.33				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		-	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	118,800.00				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	84,600.00				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	68,533.33				68,533.33	与资产相关
江苏省农业科技支撑计划项目	56,420.00		6,790		49,630.00	与资产相关
海峡两岸农业合作	30,992.61				30,992.61	与资产相关
宁明财政局 2015 年马铃薯良	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关

种和机械化种植项目						
2016 年现代种业发展资金	1,487,500.00				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	500,000.00	250,000.00		1,750,000.00	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
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
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
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
珞狮路土地开发补差		139,991.00	139,991.00			与收益相关
2017 年省级救灾备荒储备项目		100,000.00	100,000.00			与收益相关
省技术站潞玉 36 高产栽培项目		92,100.00	92,100.00			与收益相关
2017 年度省玉米种子纯度海南种植鉴定补助		80,000.00	80,000.00			与收益相关
2016 年新型职业农民培育项目		52,200.00	52,200.00			与收益相关
合计	67,146,923.11	964,291.00	6,671,083.16	904,342.20	61,440,130.95	/

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	1,082,198,663.00						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）	379,279,707.66			379,279,707.66
其他资本公积	39,524,913.62			39,524,913.62
合计	418,804,621.28			418,804,621.28

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	849,740.67		348,271.60	501,469.07
合计	849,740.67		348,271.60	501,469.07

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	13,529,178.65			13,529,178.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,529,178.65			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	192,748,679.84	174,492,401.44
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	192,748,679.84	174,492,401.44

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,725,532.63	8,054,113.33
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		25,972,767.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	173,023,147.21	156,573,746.87

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 0 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	1,867,182,212.26	1,799,608,610.70	2,209,151,403.51	2,119,688,318.09
其他业务	4,840,366.36	2,806,027.81	35,859,169.45	28,092,926.87
合计	1,872,022,578.62	1,802,414,638.51	2,245,010,572.96	2,147,781,244.96

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	1,560.00	
营业税	54,240.15	46,593.00
城市维护建设税	235,667.82	189,288.97
教育费附加	101,604.64	134,455.39
资源税	4,440.80	
房产税	743,014.07	
土地使用税	1,077,156.65	
车船使用税	7,993.52	
印花税	189,292.10	
其他	139,379.73	680.21
合计	2,554,349.48	371,017.57

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	9,590,382.53	9,146,680.47

业务招待费	649,040.01	622,732.60
折旧费	2,877,152.02	3,014,258.17
修理费	265,653.00	323,707.47
办公费	303,001.14	291,238.29
差旅费	1,804,415.09	1,195,295.77
交通费	322,232.50	559.50
运杂费	6,226,139.35	4,908,382.81
仓储费	1,140,025.09	1,362,260.47
销售服务费	248,468.00	871,359.00
会议费	382,860.50	95,363.32
咨询费	7,600.00	20,400.00
摊销	8,211.00	34,476.34
样品及产品损耗	53,655.79	-70,744.51
业务宣传费	1,426,185.06	725,936.70
包装费	6,284,256.19	4,047,508.31
装卸费	194,798.05	148,979.65
租赁费	213,608.72	190,183.98
劳务费	1,030,424.90	1,255,406.50
检疫检验费	1,501,743.36	759,251.44
其他	1,682,172.59	2,051,474.99
合计	36,212,024.89	30,994,711.27

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	24,141,831.42	21,134,647.20
折旧费	9,642,199.10	5,120,899.14
招待费	1,832,980.77	2,115,020.72
修理费	264,459.15	369,394.41
摊销费用	5,244,406.49	4,386,594.02
中介机构费用	2,380,636.28	682,523.09
交通费	1,665,958.00	1,799,955.67
咨询费	281,045.67	664,952.31
会议费	316,551.40	265,043.57
办公费	1,099,655.49	1,363,719.88
物业费	1,955,954.57	1,352,478.70
租赁费	1,675,244.16	933,257.60
税金	109,118.40	1,843,790.52
差旅费	936,350.08	1,113,009.66
研发费用	14,543,490.53	11,096,659.31
其他	5,073,519.26	3,079,750.45
合计	71,163,400.77	57,321,696.25

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	7,306,335.86	8,630,323.54

利息收入	-4,999,023.81	-4,741,286.38
汇兑损益	-56,933.92	-28,044.31
手续费	485,368.90	2,253,810.99
其他	5,727,185.07	561,500.68
合计	8,462,932.10	6,676,304.52

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	-202,510.91	-1,340,380.93
二、存货跌价损失		
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		
十四、其他		
合计	-202,510.91	-1,340,380.93

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		62,136.99
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		62,136.99

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	-678,998.06	1,750,160.39
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		
银行理财产品投资收益	7,090,124.04	1,884,241.10
合计	6,411,125.98	3,634,401.49

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	3,384,922.73	18,000.00	3,384,922.73
其中：固定资产处置利得	15,170.06	18,000.00	15,170.06
无形资产处置利得	3,369,422.67		3,369,422.67
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		9,158,423.04	
其他	891,134.47	80,478.87	891,134.47
合计	4,276,057.20	9,256,901.91	4,276,057.20

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
2016 年财政专项资金	201,000.00		与收益相关
农作物种子质量分子检测		250,000.00	与收益相关
高新技术产业发展专项资金		150,000.00	与收益相关
出口信用保险补贴		49,000.00	与收益相关
中小企业国际贸易开拓		20,000.00	与收益相关
出口杂交玉米种子新品种研究与开发		500,000.00	与收益相关
短期出口信用保险		300,000.00	与收益相关
超级稻品种的适应性试验和生产示范和推广	160,000.00		与资产相关
农作物种子创新项目	192,693.48		与资产相关
中小开企业创新基金	90,000.00		与收益相关

省级科技创新平台补助	500,000.00		与收益相关
生物产业发展资金	2,059,800.00		与收益相关
2016 年技术转移服务和 技术交易奖励补贴 明细表	39,000.00		与收益相关
2015 年种子产业项目 建设	250,000.00		与收益相关
科学技术研究与开发 项目		100,000.00	与收益相关
2016 年省级农业科学 成果转化		350,000.00	与收益相关
柳城县 2014 年双高基 地良种补贴县级	9,500.00		与收益相关
2017 年省级救灾备荒 储备项目	100,000.00		与收益相关
省技术站潞玉 36 高产 栽培项目	92,100.00		与收益相关
2017 年度省玉米种子 纯度海南种植鉴定补 助	80,000.00		与收益相关
2016 年新型职业农民 培育项目	52,200.00		与收益相关
2016 年农产品质量安 全和农业服务项目		100,000.00	与收益相关
2016 年中小微企业品 牌建设资金		50,000.00	与收益相关
长治县雾化补助项目		117,200.00	与收益相关
长治县雾化补助项目		112,500.00	与收益相关
农业综合开发项目	472,149.14	472,149.14	与资产、收益都相关
2015 省科技成果转化 项目	3,537,980.96		与收益相关
省现代种业发展资金 项目	1,133,416.22	2,146,093.98	与资产、收益都相关
省科技成果转化项目	63,068.70	1,063,068.70	与收益相关
2012 生物育种能力建 设与产业化专项	390,811.26	395,561.22	与资产、收益都相关
江苏省农业科技支撑 计划项目	6,790.00		与资产、收益都相关
邗江区科技局高新技 术产品奖励	10,000.00		与收益相关
农业科技服务超市		100,000.00	与收益相关
国家救灾备荒（国储）		125,000.00	与收益相关
市级现代种业服务业 务发展引导资金支持 项目		1,000,000.00	与收益相关
国家救灾备荒（省储）		265,000.00	与收益相关
秸秆还田补助	15,470.00		与收益相关
科技创新人才补助	200,000.00		与收益相关
玉米良种补贴	1,763.00		与收益相关
救灾备荒储备金贷款 贴息		144,000.00	与收益相关
平邑县财政局秸秆还 田补贴		10,750.00	与收益相关
创新领军人才补贴		200,000.00	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
山东省财政厅品种试 验费		60,000.00	与收益相关
财政局补助款	402,000.00		与收益相关
大学生见习补贴	2,800.00	8,400.00	与收益相关
开发区财政工业机构 调整奖	100,000.00		与收益相关
经济开发区工业信息 化局	200,000.00		与收益相关
财政局工业经济发展 重大贡献奖		200,000.00	与收益相关
濮阳市残疾人服务就 业奖		800.00	与收益相关
濮阳市劳动保障再就 业大学生就业补贴		4,900.00	与收益相关
2016 绿色通道项目		860,000	与收益相关
合计	10,362,542.76	9,158,423.04	/

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	140,576.82		140,576.82
其中：固定资产处置损失	107,576.82		107,576.82
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿款		195,890.00	
自然灾害损失			
其他	544,126.96	99,138.99	544,126.96
合计	684,703.78	295,028.99	684,703.78

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	4,310,664.97	5,095,089.09
递延所得税费用	14,930.87	-71,724.77
合计	4,325,595.84	5,023,364.32

(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	-28,217,234.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	4,324,524.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	1,070.87
所得税费用	4,325,595.84

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	75,950,618.14	19,264,929.77
利息收入	4,826,918.11	3,138,404.96
政府补助及其他营业外收入	6,375,231.01	6,693,096.47
其他业务收入	27,943,938.87	15,128,336.79
其他		-2,897,144.68
合计	115,096,706.13	41,327,623.31

(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	62,808,847.96	34,958,472.02
财务费用--手续费	493,194.27	2,255,117.51
营业外支出	664,703.78	99,238.99
往来款项	28,177,778.18	28,129,452.84
其他	19,495,560.26	3,633,152.06
合计	111,640,084.45	69,075,433.42

(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
锦绣华农原股东业绩补偿款		2,446,504.08
收河南农化业绩补偿款		971,688.75
其他	10,047.70	
合计	10,047.70	3,418,192.83

(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
支付资产评估费	46,750.00	
并购项目中介费		191,770.00
其他	373,445.71	204,528.00
合计	420,195.71	396,298.00

(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
中登公司退红利税款等	97,135.88	2,185,190.09

收借款利息		106,827.32
抵押借款解冻	2,070,000.00	
合计	2,167,135.88	2,292,017.41

(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
融资租赁，贴息，承兑保证金	52,347,354.26	88,408,800.19
付种研往来款	26,497.74	
绿色通道田间作业补助	7,080.00	
自然人增资税款		860,000.00
其他	660,820.60	77,008.08
合计	53,041,752.60	89,345,808.27

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	-32,542,829.90	10,841,026.4
加：资产减值准备	-202,510.91	-1,340,380.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,948,106.89	29,641,582.22
无形资产摊销	8,087,195.64	7,308,749.70
长期待摊费用摊销	430,891.92	296,880.91
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）	106,099.01	-18,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,242,469.38	7,827,391.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,214,047.30	-3,456,971.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,375,000.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,070.87	-71,724.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-97,336,634.59	24,935,849.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,621,619.46	-216,211,207.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,680,930.52	173,805,419.50
其他	-6,177,137.08	-5,118,888.78
经营活动产生的现金流量净额	-139,223,015.01	28,439,726.05
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	346,120,562.47	470,435,703.75
减：现金的期初余额	591,391,373.38	508,795,054.64
加：现金等价物的期末余额		126,300,000.00
减：现金等价物的期初余额		120,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-245,270,810.91	-32,059,350.89

(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	346,120,562.47	591,391,373.38
其中：库存现金	7,479,552.94	206,320.34
可随时用于支付的银行存款	296,043,450.34	410,293,134.98
可随时用于支付的其他货币资金	42,597,559.19	180,891,918.06
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	346,120,562.47	591,391,373.38
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	252,883,055.79	322,731,568.15

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	252,883,055.79	票据保证金、质押存单及维修基金
应收票据		
存货		
固定资产	80,448,414.70	借款抵押
无形资产	13,730,254.13	借款抵押
合计	347,061,724.62	/

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			
其中：美元	193,340.53	6.811	1,316,774.48
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

(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、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2015年2016年财政专项资金	201,000.00	其他收益	201,000.00
超级稻品种的适应性试验和生产示范和推广	160,000.00	其他收益	160,000.00
农作物种子创新项目	192,575.88	其他收益	192,575.88
中小开企业创新基金	90,000.00	其他收益	90,000.00
省级科技创新平台补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
生物产业发展资金	2,059,800.00	其他收益	2,059,800.00
2016年技术转移服务和技术交易奖励补贴明细表	39,000.00	其他收益	39,000.00
2015年种子产业项目建设	250,000.00	其他收益	250,000.00
柳城县2014年双高基地良种补贴县级	9,500.00	其他收益	9,500.00
2017年省级救灾备荒储备项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
省技术站潞玉36高产栽培项目	92,100.00	其他收益	92,100.00
2017年度省玉米种子纯度海南种植鉴定补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
2016年新型职业农民培育项目	52,200.00	其他收益	52,200.00
农业综合开发项目	472,149.14	其他收益	472,149.14
2015省科技成果转化项目	3,537,980.96	其他收益	3,537,980.96
省现代种业发展资金项目	1,133,416.22	其他收益	1,133,416.22
省科技成果转化项目	63,068.70	其他收益	63,068.70
2012生物育种能力建设与产业化专项	390,811.26	其他收益	390,811.26
江苏省农业科技支撑计划项目	6,790.00	其他收益	6,790.00
邗江区科技局高新技术产品奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
秸秆还田补助	15,470.00	其他收益	15,470.00
科技创新人才补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
玉米良种补贴	1,763.00	其他收益	1,763.00
财政局补助款	402,000.00	其他收益	402,000.00
大学生见习补贴	2,800.00	其他收益	2,800.00
开发区财政工业机构调整奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
经济开发区工业信息化局	200,000.00	其他收益	200,000.00

2. 政府补助退回情况适用 不适用**80、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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	北京	北京	贸易	85		设立

公司						
洛阳市中垦种业科技有限公司	河南洛阳	河南洛阳	种子选育销售	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	1,382,497.16		6,223,717.85
洛阳市中垦种业科技有限公司	49	-475,023.74		23,446,085.61
山东中农天泰种业有限公司	44.34	1,447,226.33		73,297,605.97
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	45.04	-589,565.81		27,650,732.02
河南黄泛区地神种业有限公司	46.01	-2,089,543.36	3,489,737.61	79,248,052.05
广西格霖农业科技发展有限公司	49	-1,441,453.92		64,634,730.16
湖北种子集团有限公司	47.96	-3,304,608.83		157,187,235.07
山西潞玉种业股份有限公司	49	-960,280.70		71,009,340.59

司				
江苏金土地种业有限公司	63	-4,361,838.41		106,399,211.01
周口中垦现代农业服务公司	37.17	277,229.81		76,382,443.28
中农发河南农化有限公司	33	-2,701,935.80		152,832,516.86
合计		-12,817,297.27	3,489,737.61	838,311,670.47

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	325,639,271.32	290,600.11	325,929,871.43	284,438,419.11	-	284,438,419.11	346,110,139.23	321,963.27	346,432,102.50	313,372,621.21	784,676.70	314,157,297.91
洛阳中垦	41,640,042.47	17,679,463.04	59,319,505.51	9,070,153.35	-	9,070,153.35	38,618,143.01	17,528,509.63	56,146,652.64	4,927,862.06		4,927,862.06
山东中农天泰	104,500,639.47	81,274,854.42	185,775,493.89	20,460,491.70	-	20,460,491.70	129,980,682.03	71,859,283.61	201,839,965.64	39,789,017.51		39,789,017.51
锦绣华农	44,409,416.18	43,355,577.56	87,764,993.74	12,580,991.41	13,792,501.39	26,373,492.80	50,107,472.40	43,094,287.76	93,201,760.16	16,958,775.13	13,542,501.39	30,501,276.52
河南地神	192,999,055.23	80,118,434.47	273,117,489.70	90,979,045.47	9,811,083.60	100,790,129.07	145,263,850.03	80,410,248.73	225,674,098.76	31,507,819.70	9,862,950.60	41,370,770.30
广西格霖	180,318,234.41	45,847,624.07	226,165,858.48	59,730,556.61	40,957,260.93	100,687,817.54	173,246,034.18	47,857,462.96	221,103,497.14	79,068,714.36	13,757,260.93	92,825,975.29
湖北种子	306,399,438.86	130,160,181.50	436,559,620.36	59,730,556.61	40,957,260.93	100,687,817.54	282,251,309.45	132,049,786.38	414,301,095.83	108,442,793.71	9,472,268.40	117,915,062.11
山西潞玉	70,624,144.69	83,505,729.96	154,129,874.65	3,568,894.63	5,643,958.40	9,212,853.03	81,892,064.71	85,070,651.45	166,962,716.16	14,441,979.60	5,643,958.40	20,085,938.00
江苏金土地	125,726,115.39	95,646,275.53	221,372,390.92	23,293,545.57	30,948,767.11	54,242,312.68	139,123,247.42	92,622,866.74	231,746,114.16	22,946,626.08	34,852,983.39	57,799,609.47
周口中垦	60,682,306.22	110,122,478.16	170,804,784.38	31,144,896.88	-	31,144,896.88	66,396,920.06	111,603,865.46	178,000,785.52	38,185,917.74		38,185,917.74
河南农化	696,447,242.24	523,566,754.74	1,220,013,996.98	728,494,254.88	28,390,903.12	756,885,158.00	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

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	1,359,537,604.94	9,216,647.73	9,216,647.73	-6,493,311.71	1,708,862,762.17	6,975,414.97	1,695,104.68	1,695,104.68

2017 年半年度报告

洛阳中垦	554,553.82	-969,438.42	-969,438.42	1,531,108.72	3,450,658.88	-1,879,688.34	-1,879,688.34	6,226,590.50
山东中农天泰	53,000,152.98	3,264,054.06	3,264,054.06	6,367,345.05	64,057,023.70	10,275,390.50	10,275,390.50	-6,411,493.89
锦绣华农	5,471,989.60	-1,308,982.70	-1,308,982.70	-4,414,968.10	6,121,844.80	-1,420,015.47	-1,420,015.47	-5,237,307.58
河南地神	5,674,890.89	-4,541,498.28	-4,541,498.28	-77,067,096.45	24,927,951.00	-5,231,118.07	-5,231,118.07	15,714,005.52
广西格霖	3,482,771.97	-2,799,480.91	-2,799,480.91	-4,677,554.12	4,570,779.00	-1,217,618.71	-1,217,618.71	-1,083,672.74
湖北种子	39,345,105.19	-9,599,646.21	-9,599,646.21	-37,531,460.99	49,708,551.85	-9,346,137.12	-9,346,137.12	7,980,950.99
山西潞玉	11,463,474.39	-1,959,756.54	-1,959,756.54	-7,740,337.43	16,719,903.11	446,154.57	446,154.57	183,606.47
江苏金土地	1,410,277.41	-6,816,426.46	-6,816,426.46	-11,770,030.79	3,379,925.05	-5,212,272.12	-5,212,272.12	-10,036,811.74
周口中垦	123,856,160.13	-154,980.28	-154,980.28	-3,275,596.88	176,148,420.25	313,117.17	313,117.17	8,403,601.65
河南农化	267,668,666.72	-8,187,684.23	-8,187,684.23	18,891,791.84	189,950,585.61	20,849,249.65	20,849,249.65	17,503,432.01

(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

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	20,155,210.84	23,423,776.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-678,998.06	2,359,746.04
--其他综合收益		
--综合收益总额	-678,998.06	2,359,746.04

(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	124,818.473426	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“九、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
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	60,000,000.00	0
----------------	----	---------------	---

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
河南枣花面业有限公司	销售面粉	0	43,569,604.8

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

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
中农颖泰林州生物科技园有限公司/郭文江	54,246,457.00	2015.06.26	2018.06.25	否
郭文江	55,000,000.00	2016.1.27	2019.1.27	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司/山东莘县颖泰化工有限公司	40,000,000.00	2016.7.28	2019.7.27	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司/郭文江	30,000,000.00	2016.3.16	2017.3.15	是

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	是
中农颖泰林州生物科技园有限公司	60,000,000.00	2016.5.10	2017.5.10	是
中农颖泰林州生物科技园有限公司/郭文江	25,000,000.00	2017.3.15	2018.3.14	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	30,000,000.00	2017.5.17	2018.5.17	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	30,000,000.00	2017.6.23	2018.6.23	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司/郭文江	20,000,000.00	2017.7.7	2018.7.6	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	30,000,000.00	2017.3.16	2018.3.15	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	25,000,000.00	2017.4.13	2017.10.12	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司/山东莘县颖泰化工有限公司	40,000,000.00	2017.7.18	2018.1.17	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司/郭文江	30,000,000.00	2017.5.16	2018.5.15	否

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				
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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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
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
预付账款	河南省黄泛区实业集 团有限公司	60,216,167.87		216,167.87	
其他应收款	李日裕	17,365,660.63	520,969.82	17,365,660.63	520,969.82
其他应收款	郭文江	137,774,613.66	4,951,101.72	137,518,775.79	4,930,887.81
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

(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	9,819.88	309,819.88
预收账款	河南枣花面业有限公司		456,101.72
其他应付款	河南枣花面业有限公司		20,500,000.00
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。出让方李日裕等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。

②2015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。

③2015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—2019年，每年营业额50,000万元，每年净利润500万元；2020年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。

④2015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

①2015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，2016年11月底法院通知转为普通程序，现正在审理阶段。

②2015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，河南地神经质证提出异议，且先期失火地块的实际承包经营管理人员是闫国营、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。河南地神向周口市中级人民法院提起上诉。

2017年2月，周口市中级人民法院裁定发回重审；2017年4月，西华县人民法院重审后作出裁定：驳回李国红等45人的起诉。

③2017年6月20日，滨州市康乐和化工有限公司（下称“滨州康乐”）向山东省滨州经济技术开发区人民法院起诉山东莘县颖泰化工有限公司（河南农化所属全资子公司，下称“山东颖泰”）以及河南农化（公司控股子公司），原告因山东颖泰拖欠其甲苯货款，故向山东省滨州经济技术开发区人民法院提出诉讼请求并申请财产保全：一、判令被告山东颖泰支付原告货款1082.44万元和利息37.58万元（该利息暂计至2017年6月5日），之后至清偿之日的利息要求被告以1082.44万元为基数按年利率9.6%计算；二、被告山东颖泰支付原告违约金17.46万元；三、被告河南农化承担连带还款责任；四、本案的诉讼费、保全费等由被告承担。

2017年6月23日，法院裁定冻结河南农化1200万元银行存款或查封相应价值的其他财产，实际冻结河南农化工行人民路支行126万元，中国银行人民路支行194万元。

河南农化已向法院递交复议申请书，认为裁定冻结河南农化财产错误，请求法院撤销财产冻结裁定书，解除对河南农化账户的冻结；同时，山东颖泰递交了管辖权异议书，认为滨州经济技术开发区人民法院对本案无管辖权，要求将此案移送至按合同约定的聊城市莘县人民法院。目前，山东颖泰与滨州康乐正在协商还款事宜。

2) 提起诉讼的事项

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5060.63m²、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。公司多次与鄂州中院沟通促进执行，目前尚无实质性进展。

3) 互诉的事项

①2005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。2016年9月，山西省文水县人民法院将本案案

卷退回北京西城法院，北京西城法院已将案件转入执行庭，华垦公司正在等待法院具体执行方案。

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，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。2017年5月，该案在山西高院进行了二审庭审，目前正在等待合议庭通知。

②2013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返还种子款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。之后，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。

湖北种子现已提请法院强制执行。

(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

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

(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。

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	4,620,069.33	100.00	4,620,069.33	99.98	0.00	4,874,169.33	100.00	4,627,692.33	94.94	246,477.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,620,069.33	/	4,620,069.33	/	0.00	4,874,169.33	/	4,627,692.33	/	246,477.00

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			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	4,620,069.33	4,620,069.33	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,623 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

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 3,244,723.03 元，占应收账款年末余额合计数的比例 70.10%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,244,723.03 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	201,100,185.64	100.00	15,919,421.75	7.92	185,180,763.89	199,683,555.98	100.00	15,896,940.74	7.96	183,786,615.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	201,100,185.64	/	15,919,421.75	/	185,180,763.89	199,683,555.98	/	15,896,940.74	/	183,786,615.24

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	189,364,257.26	4,215,493.37	3.00
1 至 2 年	15,000.00	1,500.00	10.00
2 至 3 年	10,000.00	1,500.00	15.00
3 年以上			
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年	20,000.00	10,000.00	50.00
5 年以上	11,690,928.38	11,690,928.38	100.00
合计	201,100,185.64	15,919,421.75	

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	47,800,000.00		
合计	47,800,000.00		—

(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 22,976.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 495.90 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

(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	60.46	3,647,629.84
李日裕	业绩补偿款	17,365,660.63	1年以内	8.64	520,969.82
海南京豪	钢材款	5,748,000.00	5年以上	2.86	5,748,000.00
房山兴房公司	往来款	2,069,403.77	5年以上	1.03	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	0.73	1,473,859.03
合计	/	148,244,584.74	/	73.72	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	1,185,258,281.59	176,292,764.51	1,008,965,517.08
对联营、合营企业投资	20,724,082.11		20,724,082.11	23,992,647.92		23,992,647.92
合计	1,205,982,363.70	176,292,764.51	1,029,689,599.19	1,209,250,929.51	176,292,764.51	1,032,958,165.00

(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	446,286,996.73			446,286,996.73		133,792,764.51
合计	1,185,258,281.59			1,185,258,281.59		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	23,423,776.65			-678,998.06			2,589,567.75		568,871.27	20,724,082.11

广农业科技有 限公司									
小计	23,423,776.65		-678,998.06			2,589,567.75		568,871.27	20,724,082.11
合计	23,423,776.65		-678,998.06			2,589,567.75		568,871.27	20,724,082.11

其他说明：

适用 不适用

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				
其他业务	556,930.58	267,727.44		267,727.44
合计	556,930.58	267,727.44		267,727.44

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-678,998.06	1,750,160.39
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		
其他投资收益	9,799,248.78	5,978,057.61
合计	9,120,250.72	7,728,218.00

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	16,647.87	
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）	10,362,542.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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	7,090,124.04	
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	3,574,705.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-106,089.79	
少数股东权益影响额	-8,218,544.26	
合计	12,719,386.17	

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	-1.16	-0.0182	-0.0182
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.9100	-0.0300	-0.0300

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

第十一节 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。
	(二)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。
	(三)载有董事长签名的半年度报告文本。

董事长：陈章瑞

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用