

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 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人陈章瑞、主管会计工作负责人黄金鑑及会计机构负责人（会计主管人员）顾军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审定，公司2017年度实现归属于母公司所有者的净利润-285,208,608.12元，公司2017年底合并报表未分配利润为-124,925,888.17元；母公司2017年度实现净利润-263,013,945.74元，母公司2017年底未分配利润为-260,710,602.34元。

公司2017年度亏损且母公司报表累计未分配利润为负数，不符合公司章程规定的进行现金分红的条件，根据公司章程规定并结合公司实际情况，公司2017年度拟不进行利润分配。

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存在的行业宏观政策风险、自然灾害风险等，敬请查阅经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	59
第十一节	财务报告.....	60
第十二节	备查文件目录.....	191

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区西单民丰胡同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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	张萱、刘志锋

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	3,866,695,067.04	4,414,501,117.90	-12.41	3,772,977,948.58
归属于上市公司股东的净利润	-285,208,608.12	44,744,216.26	-737.42	84,516,259.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-325,078,214.46	-84,163,862.68	-286.24	913,029.66
经营活动产生的现金流量净额	7,000,208.97	71,270,878.62	-90.18	128,979,268.64
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,389,992,295.66	1,708,130,883.44	-18.62	1,689,415,597.75
总资产	3,543,031,576.36	4,121,778,724.86	-14.04	3,725,444,699.95

（二）主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元/股）	-0.2635	0.0413	-738.01%	0.0894

稀释每股收益（元/股）	-0.2635	0.0413	-738.01%	0.0894
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.3004	-0.0778	-286.12%	0.0010
加权平均净资产收益率（%）	-18.3800	2.64	减少21.02个百分点	6.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-20.9500	-4.96	减少15.99个百分点	0.07

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,009,149,826.56	862,872,752.06	472,732,227.57	1,521,940,260.85
归属于上市公司股东的净利润	-6,554,072.15	-13,171,460.48	-23,667,478.00	-241,815,597.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,722,716.55	-24,722,202.25	-28,865,509.68	-263,767,785.98
经营活动产生的现金流量净额	-80,346,166.01	-58,876,849.00	42,290,089.81	103,933,134.17

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	26,266,462.25		36,511,032.32	8,751,493.12
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	29,442,672.81		28,560,933.27	44,678,844.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			75,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,740,807.92	理财产品收益	8,412,314.03	14,301.37
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,331,153.97	业绩承诺补偿款收入	142,574,721.20	62,718,303.27

		2,701,462.41 元。		
其他符合非经常性损益定义的损益项目				14,645,051.97
少数股东权益影响额	-30,550,598.88		-34,197,821.83	-26,701,373.68
所得税影响额	-4,360,891.73		-53,028,100.05	-20,503,390.96
合计	39,869,606.34		128,908,078.94	83,603,230.07

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及经营模式

公司主要业务是农作物种子的研发、生产和销售，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，产品涵盖玉米、水稻、小麦、棉花、油菜、甘蔗和马铃薯等多种农作物种子（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。公司的核心产品是玉米种子、小麦种子和水稻种子。

在研发方面，公司采取以自主研发为主、与国内外科研院所以及种子企业合作为辅的模式。公司以常规育种为主，在全国 7 大玉米生态区建立较为完善的绿色通道试验网络，建立区域性小麦和水稻筛选测试平台，构建系统化的商业化研发体系。

在繁育生产方面，主要采取委托第三方制种的模式，在制种优势基地，按照生产计划与委托制种商签订生产合同，约定生产面积、数量、质量标准 and 价格，由委托生产商组织生产，公司对生产全程进行监督、管理和指导，确保生产的种子达到合同约定的标准。

在销售方面，采取“公司+经销商+农户”或“公司+种植大户”以及种药肥联动一站式服务等多样销售模式开展种子推广及服务。公司销售以县级代理为主，近年来随着土地流转、土地适度规模经营和种植大户等新型农业主体的涌现，公司逐步开展大户直销，公司与经销商或种植大户签订销售协议，经销商或种植大户按照公司的规定付款提货，公司负责市场维护和全程服务，销售结束后，公司根据年度销售政策与经销商或种植大户进行结算。

化肥贸易业务由所属的华垦公司开展，主要从事用于农业种植的化肥产品的进口，以进口氮磷钾复合肥、资源性钾肥、国家政策扶植的特种肥料为主，根据国内客户的需求进行销售。农药业务由所属的河南农化公司开展生产经营，主要产品为 MEA、DEA、乙草胺原料药和啶草酸原料药等，采用以销定产的方式保证下游客户生产需求。

（二）行业情况说明

1、农作物种业

种业是农业产业链的源头，是国家战略性、基础性核心产业，在保障国家粮食安全和农业产业安全上发挥着不可替代的作用。自 2011 年以来，国家对种业的重视达到了一个新的高度，随着国家对种业发展各项政策措施的推进，种子市场监管力度不断加强，种业发展环境更加优化，促进了种业快速发展。种子行业集中度提高，种子企业数量大幅度减少，规模企业成为种子行业的绝对主力，行业兼并重组加快，优势资源日趋集中，一些有研发实力的大中型种子企业快速发展，形成强者更强的市场格局；入市新品种数量大幅度增加，品种更新换代加快，节水节肥节药、适宜机械化轻简化栽培以及品质优良、商品性好的绿色新品种将成为市场主流；企业转型升级加快，从种子供应商向农业综合服务商转变，为我国新型农业主体（种粮大户、家庭农场和种植合作社）

提供产前、产中和产后一体化综合农业服务，包括农机、农资、种植方案、收储、粮食加工和金融服务等。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。2017 年是国家农业供给侧结构性改革的第二年，特别是继续调减玉米种植面积，在政策调减和玉米价格市场化的影响下，全国玉米种植面积进一步下降。伴随着国家清理库存、调减面积的双重制约，以及入市品种的大幅度增加，我国种子市场处于供大于求、持续低迷的形势，市场竞争更趋白热化，行业销售收入和利润均出现较大幅度下降。

报告期公司总部取得全国“育繁推一体化”生产经营资质，是中国种子行业信用评级 AAA 级信用企业。公司所属的种业公司中有 4 家是“中国种业信用骨干企业”，4 家具有全国“育繁推一体化”生产经营资质。公司在产品研发、种子生产、品牌推广、渠道建设、创新营销模式和搭建一体化服务平台等方面形成了一定的行业优势，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

三大主粮价格低迷以及粮食收购价格限价等因素导致国内种植面积大幅减少，农民种粮积极性不高，削弱了量价提升空间。化肥整体行业产能过剩，库存高企的局面依然存在。受国内种植结构调整、化肥用量零增长的政策驱动以及国内气候恶劣的影响，镰刀弯地区和南方各省的化肥用量均呈旺季不旺，种植季不旺的态势。随着铁路运费、水电费等补贴优惠政策的取消使得化肥成本增加推动销售价格上涨，导致农民减少化肥的使用量。

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，近几年逐步提高小品种化肥（特种肥）的进口比重，进一步扩大市场，提高化肥业务盈利。华垦公司近几年虽然营业收入、利润较为稳定，但在化肥业内仍处于相对薄弱位势。

2017 年农药行业主要影响因素为去杠杆、去产能、环保安监升级等，国内产能严重受限，一些未能达到环保要求的企业逐渐被淘汰，产能不足造成 2017 年农药价格整体表现强劲。2017 年 6 月，《农药生产许可管理办法》正式公布，管理新政的落地和环保的持续高压将继续助推行业转型升级，加速洗牌。未来对于合法经营、环保达标的规模企业来说充满着机遇，将占据更多的市场主导权，而部分产品落后、低水平重复建设的超标排放企业将难以生存。环保趋严将继续缓解过剩产能，而行业主导企业的实力提升对我国农药行业进行结构性调整、实现农药使用零增长、淘汰落后产能、倡导绿色生产将发挥着积极有效的作用，提高产品功效和降低成本是企业发展的重中之重。

公司所属的河南农化公司以精细化工为主导，主要从事酰胺类除草剂原料药、中间体以及喹草酸原料药的研发、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。因其受诸多因素影响，已连续 3 年未能完成业绩承诺。

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

经公司第六届董事会第四次会议以及 2017 年第二次临时股东大会批准，公司于 2017 年 7 月 14 日在北京产权交易所公开挂牌转让所持控股子公司--广西格霖 51% 股权；2018 年 1 月 26 日，公司与广西汇智弘祥商贸有限公司（简称“汇智弘祥”）签署了《产权交易合同》；截至 2018 年 4 月 3 日，汇智弘祥已支付全部股权转让款 5,622.75 万元；广西格霖原欠公司的 3000 万元借款，由受让方汇智弘祥负责向公司清偿，公司与汇智弘祥签署了《还款协议》，约定汇智弘祥应于 2018 年 5 月 31 日之前向公司一次性支付 3000 万元，并提供了相应的担保措施。公司将在收回该欠款并获得北京产交易所出具的产权交易凭证后，再行办理本次转让的股权交割手续。

2017 年度广西格霖的资产及负债类明细科目已分别计入“持有待售资产”、“持有待售负债”科目。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

1、公司已具备坚实的产业基础。公司种业综合实力位居行业前列。含公司总部在内共有 5 家全国育繁推一体化企业,其中 4 家为中国种业信用骨干企业,在中部地区已经形成了区域优势,协同效应正在逐步显现。“地神”、“禾盛”、“天泰”等多个商标是中国驰名商标或省级著名商标。作为种业的一线品牌,有很好的品牌知名度和美誉度,加之遍布全国的多级营销服务网络,为公司新产品推广奠定了坚实的基础。

2、种业主打产品蓄势待发。通过几年的研究积累,公司已形成了一系列各具特色的优势产品群。国审泛玉 298 等多个玉米新品种呈良好上升的推广势头,几十个具有广泛市场推广潜力的后续品种即将审定,在黄淮海玉米主产区已形成后发优势;泛麦 17、洛麦 31 等几十个后续品种将进一步巩固公司小麦种业的领先优势;在保持籼稻主产区常规籼稻种子经营规模领先的基础上,一批后续潜力品种也正在孵化中。公司主打产品在中部主市场的优势蓄势待发,将持续支撑公司市场竞争优势地位及可持续发展能力。

3、公司科研能力持续增强。公司一直高度重视科技创新,目前已具备较强的科技竞争力。公司拥有了一支人数众多、学历梯度合理的研发团队;拥有先进的科研仪器设备和完善的试验设施;拥有农业部籼稻新品种创制与种子技术重点实验室、农作物育种国际科技合作基地等多个国家级和省级资质的研发平台;拥有以小麦、玉米、水稻为主的大量种质资源,每年均有一大批新组合参加国家和省级区域试验,众多的优秀新品种通过国内外审定或注册;建立了覆盖国内所有玉米生态区的绿色通道联合测试体系;紧抓国内外科技资源整合,构建了开放式育种模式,使公司保持科技的领先地位并促进转型升级。

4、积极探索模式创新,促进跨越式发展。公司正在打造以种业为主导的现代农业服务体系,探索通过向新型农业经营主体提供贯穿种植全程的综合性服务,与种植大户建立长期稳固的合作关系,打造产业发展的根据地,由产销商向农业服务商的转型升级。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内,面对严峻的种业形势,公司紧紧围绕发展战略目标,坚持以市场为导向,结合公司的实际情况,提升科技创新能力,完善公司自主研发体系,强化与国内外科研单位和企业的研发合作,加快培育符合市场需求新品种的步伐,积极推进所属企业管理融合,促进管理提升,开展所属企业优势品种协同销售,优化和调整市场布局,加快公司优势品种的细分市场布局和开发,加强营销队伍建设和营销能力提升,创新营销模式,探索农业综合服务体系建设,推动产业结构的优化升级。

本年度公司实现营业收入 386,670 万元,同比下降 12.41%;具体经营情况分析如下:

1、农作物种业

公司 2017 年种子实现营业收入 6.03 亿元,同比下降 23.34%;毛利 11,472 万元,同比下降 37.44%。其中:

玉米业务方面:2017 年是国家农业“供给侧”调整第二年,受国家政策继续调减玉米面积和国家玉米收储继续执行“市场定价、价补分离”政策的影响,玉米种植面积较上年继续大幅度下降,导致玉米种子市场严重供大于求,市场竞争更加残酷,同时黄淮海地区遭遇极其严重的高温热害,造成玉米生产大幅度减产,致使该区域玉米种子市场雪上加霜,公司玉米种子销售区域主要集中在黄淮海地区,2017 年受到很大冲击。公司 2017 年销售玉米种子 9,106.44 吨,营业收入 12,499 万元,同比下降 24.82%。

小麦业务方面:2017 年国家种植结构调整政策提出要稳定小麦种植面积,继续实行小麦最低收购价政策,小麦种子市场受国家此项政策的影响较小,但由于全国小麦繁种面积大、产量高,种子市场严重供大于求,加之种植大户自留种数量的大量增加以及河南、安徽小麦播种期受到持续降雨的影响,市场竞争异常激烈,小麦种子价格走低。同时,由于商品小麦价格保持较高的价位,导致小麦繁种成本居高不下。受这些因素影响,公司小麦种子销售量和收入均降低,2017 年销售小麦种子 83,597.30 吨,营业收入 30,785 万元,同比下降 9.33%。

水稻业务方面：2017 年国家在稻谷主产区，将三大稻谷品种最低收购价全线下调，优质常规稻种植面积扩大，杂交水稻种植面积有所降低，优质常规稻品种市场需求增加，杂交水稻种子市场供过于求的程度再次加重，种子市场竞争加剧。此外，受公司水稻种子出口量降低和老品种销量下滑的影响，公司水稻种子的销量和收入降低。2017 年销售水稻种子 11,593.10 吨，营业收入 12,301 万元，同比下降 17.06%。

2、化肥贸易及农药业务

华垦公司：2017 年销售化肥 146.95 万吨，同比增长 32.48%，营业收入 25 亿元，同比下降 10.25%，毛利 2,240 万元，同比增长 17.39%。华垦公司根据化肥行业出现的不利因素积极应对，在全力维护重点客户合作关系的基础上，努力开发新的优质客户，2017 年钾肥销售数量和毛利均有大幅提高，复合肥的销售数量及毛利受国内及国际市场影响有所下降，而小品种化肥业务随着国家化肥 2020 年零增长政策的逐步临近，进口量增加，华垦公司抓住小品种化肥市场增量的机会，使得小品种化肥的销售数量和毛利持续增长。

河南农化公司：2017 年销售农药 2.98 万吨，营业收入 3.87 亿元，同比下降 4.81%，毛利 3,428 万元，同比下降 60.29%。由于 2017 年度环保监管趋严及安全生产整改影响，造成河南农化实际开工时间不足，开工效率受此影响降低，增加了产品的生产成本，对产品的正常销售也产生了不利影响。同时受农药下游厂商总体开工不足，部分地区产量下滑的影响，河南农化主要产品销量不达预期，整体业绩低于公司收购前的评估预测。

报告期内，针对种子市场严重供大于求，竞争更趋激烈的经营形势，公司克服种种困难，主要开展了如下工作：

1、加快品种研发和科技资源整合，培育符合市场需求的新品种

整合国内外科研资源，开展研发体系建设。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、228 个测试点的品种审定绿色通道试验，共有 80 个品种参加区试，18 个品种参加生试，为公司加快品种市场化的进程提供了重要保障。

报告期公司有 13 个品种已经完成所有试验程序并通过审定，其中泛玉 298、天泰 316、天泰 359、洛白糯 2 号、华两优 1511 等 5 个品种通过国家审定，泛玉 98、禾盛玉 88、扬麦 26 等 8 个品种通过省级审定。此外，邦玉 339、邦玉 359 等 4 个玉米品种通过河北省引种备案；水稻新品种 E 两优 476 成功通过湖南省引种备案；水稻新品种 E 两优 476 和巨 2 优 108 同时通过江西省引种备案。

2、创新营销模式，提升营销能力

所属子公司山东中农天泰积极推动网络下沉，取中间环节，在优势区域设立乡镇级代理商，同时针对种粮大户开展“种子+保险”方式促进销售；江苏金土地强化优质专用弱筋小麦品种“扬麦 15”细分市场的销售，与当地代理商、面粉企业联合，开展订单销售；河南地神成立玉米专业销售队伍，开展多品牌市场运作，扩大市场销售渠道；山西潞玉在优势区域建立农业综合服务门店，开展种药肥一体化农业综合服务；锦绣华农探索“众筹”营销模式；湖北种子实行国内、国外双轮驱动，推进从单纯种子贸易出口向研发与出口贸易相结合转型，积极拓展国外种子市场。这些营销模式的创新和转型为今后公司经营业绩的提升打下了良好的基础。

3、强化与所属企业融合，提升经营管理水平，化解风险。

以制度建设为抓手，通过制定《种子业务管理制度》等，促进经营管理的规范和提升；创新激励机制，制订《二级企业负责人经营管理业绩考核暂行办法》，倡导所属企业管理层追求“高业绩、高质量”，避免短期行为；公司建立生产经营定期分析机制，按季度对所属企业的生产、销售、库存以及工作亮点、存在的问题和解决办法进行全面分析，及时了解所属企业经营状况，强化对所属企业监督管理；协调所属企业推进优势新品种“泛玉 298”、“邦玉 339”等协同销售，发挥集团整体优势，做细做透市场，快速提升新品种的市场覆盖面和市场占有率。

此外，对于业绩远低于预期的控股子公司——河南农化、广西格霖，为防范化解风险，优化公司产业结构，调整生产经营布局，公司在报告期内召开股东大会，批准公开挂牌转让所持 2 家子公司股权；截至本报告日，广西格霖股权已完成挂牌手续，公司与摘牌方汇智弘祥签署了《产权交易合同》，汇智弘祥已支付全部股权转让款 5,622.75 万元。广西格霖原欠公司的 3000 万元借款，由受让方汇智弘祥负责向公司清偿，公司与汇智弘祥签署了《还款协议》，约定汇智弘祥应于 2018 年 5 月 31 日之前向公司一次性支付 3000 万元，并提供了相应的担保措施。公司将在收回该欠款并获得北京产交所出具的产权交易凭证后，再行办理本次转让的股权交割手续。

二、报告期内主要经营情况

报告期末，公司资产总计 3,543,031,576.36 元，负债合计 1,420,854,322.86 元，所有者权益合计 2,122,177,253.50 元，其中归属于母公司所有者权益合计 1,389,992,295.66 元；2017 年公司营业总收入 3,866,695,067.04 元，净利润-396,326,605.55 元，其中归属于母公司所有者的净利润-285,208,608.12 元。

公司 2017 年亏损的主要原因：一是公司计提应收款项坏账准备及固定资产、在建工程、商誉等减值合计约 3.75 亿元；二是所属河南农化公司受环保监管趋严及安全生产整改、下游开工乏力等因素影响，导致主要产品毛利润与上年同比减少约 5205 万元；三是种子行业受市场严重供大于求、入市品种大幅增多和高温热害等多重不利因素叠加的影响，种子价格普遍走低，导致公司种子销量和利润下降。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,866,695,067.04	4,414,501,117.90	-12.41%
营业成本	3,666,696,577.94	4,088,401,835.17	-10.31%
销售费用	87,354,237.84	88,171,218.37	-0.93%
管理费用	164,907,898.36	170,961,056.36	-3.54%
财务费用	24,118,059.72	22,046,873.40	9.39%
经营活动产生的现金流量净额	7,000,208.97	71,270,878.62	-90.18
投资活动产生的现金流量净额	-311,291,436.53	-85,892,905.39	-262.42
筹资活动产生的现金流量净额	-13,614,921.51	-22,933,093.46	40.63
研发支出	56,414,829.32	65,759,866.07	-14.21%

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2017 年度实现营业收入 386,670 万元，比上年同期减少 54,781 万元，减幅 12.41%，营业成本 366,670 万元，比上年同期减少 42,171 万元，减幅 10.31%。主要原因是：

农资贸易板块：

(1) 华垦公司化肥贸易业务 2017 年实现营业收入 25 亿元，同比减少 10.25%；营业成本 24.79 亿元，同比减少 10.34%，主要是由于复合肥销量减少。

(2) 河南农化农药业务 2017 年实现营业收入 3.87 亿元，同比减少 4.81%。

种业板块：本年度实现营业收入 6.03 亿元，同比减少 23.34%；营业成本 4.88 亿元，同比减少 19.04%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农资贸易	2,888,860,039.79	2,832,459,563.39	1.95%	-9.50%	-8.24%	减少 1.35 个百分点
粮食贸易	349,475,948.59	338,471,040.82	3.15%	-14.29%	-12.73%	减少 1.74 个百分点
种子销售	602,561,251.00	487,836,745.88	19.04%	-23.34%	-19.05%	减少 4.29 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
小麦(种子)	307,846,630.47	264,324,676.80	14.14%	-9.33%	-10.43%	增加 1.05 个百分点
玉米(种子)	124,991,185.45	93,182,660.60	25.45%	-24.82%	-12.07%	减少 10.81 个百分点
小麦商品粮	60,002,090.16	57,610,136.33	3.99%	-39.86%	-36.28%	减少 5.40 个百分点
玉米商品粮	429,894.51	812,211.16	-88.93%	195.50%	158.21%	增加 27.29 个百分点
其他经济作物	3,182,423.89	2,656,924.31	16.51%	-70.63%	-72.31%	减少 35.77 个百分点
马铃薯	11,190,346.00	10,180,356.50	9.03%	-83.19%	-75.52%	减少 28.53 个百分点
豆类	12,137,342.86	12,264,111.49	-1.04%	20.17%	37.48%	减少 12.72 个百分点
水稻	123,011,158.36	90,275,624.32	26.61%	-17.06%	-12.45%	减少 3.87 个百分点
化肥	2,501,366,822.68	2,479,248,501.49	0.88%	-10.16%	-10.34%	增加 0.20 个百分点
棉花种	1,899,004.04	2,026,769.12	-6.73%	2.26%	-26.55%	增加 41.85 个百分点
油菜种	5,824,366.14	3,243,669.24	44.31%	-31.50%	-30.81%	减少 0.55 个百分点
芝麻种	230,545.69	189,365.37	17.86%	-49.34%	-38.78%	减少 14.17 个百分点
甘蔗种	3,157,453.92	2,859,924.38	9.42%	-47.36%	-27.07%	减少 25.20 个百分点
农药	387,493,217.11	353,211,061.90	8.85%	-4.81%	10.13%	减少 12.36 个百分点
蔬菜种子	1,360,843.42	644,146.02	52.67%	-84.33%	-91.06%	增加 35.60 个百分点
次粉	9,469,034.16	9,134,467.92	3.53%	-18.50%	-18.77%	增加 0.33 个百分点
淀粉	1,374,619.68	1,379,404.29	-0.35%	-94.99%	-94.95%	减少 0.86 个百分点
麸皮	31,951,343.77	30,434,536.46	4.75%	41.85%	38.58%	增加 2.25 个百分点
谷朊粉	973,603.41	973,603.38	0.00%	-95.20%	-95.17%	减少 0.68 个百分点
谷种	7,558.00	5,540.64	26.69%	2.52%	25.45%	减少 13.40 个百分点
花生种	12,698,406.80	11,303,095.88	10.99%	-41.79%	-41.51%	减少 0.41 个百分点
黄粉	13,316,771.23	12,936,852.70	2.85%	-3.28%	-3.89%	增加 0.62 个百分点
面粉	218,387,109.47	211,805,023.67	3.01%	4.59%	4.45%	增加 0.13 个百分点
草籽	8,595,468.16	8,064,686.12	6.18%	-18.87%	-14.92%	减少 4.36 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	3,816,477,465.92	3,643,803,793.88	4.52%	-12.48%	-10.24%	减少 2.38 个百分点
国外	24,419,773.46	14,963,556.21	38.72%	-3.80%	-16.98%	增加 9.73 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
玉米种子	11,125.61	9,106.44	10,557.11	0.52%	-15.29%	23.65%
小麦种子	96,503.07	83,597.30	13,486.81	1.83%	-9.19%	2,221.15%
水稻种子	10,793.96	11,593.10	3,985.94	-15.99%	-15.28%	-16.70%
农药	26,879.50	29,842.63	713.10	-41.34%	-18.80%	-80.60%
化肥		1,469,528.27	47.29		32.49%	-91.97%

注：上表中的单位为：吨

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
农资贸易	采购成本	2,832,459,563.39	77.42	3,086,896,900.51	75.71	-8.24	单价下降
粮食贸易	采购成本	338,471,040.82	9.25	387,828,157.61	9.51	-12.73	销量减少
种子销售	种子成本	487,836,745.88	13.33	602,650,357.95	14.78	-19.05	销量减少
合计		3,658,767,350.09	100	4,077,375,416.07	100	-10.27	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
小麦(种子)	种子成本	264,324,676.80	7.22	295,114,286.56	7.24	-10.43	销量减少
玉米(种子)	种子成本	93,182,660.60	2.55	105,971,744.20	2.60	-12.07	销量减少
小麦商品粮	采购成本	57,610,136.33	1.57	90,408,786.15	2.22	-36.28	销量减少
玉米商品粮	种子成本	812,211.16	0.02	314,557.91	0.01	158.21	销量增加
其他经济作物	种子成本	2,656,924.31	0.07	9,593,824.96	0.24	-72.31	销量减少
马铃薯	种子成本	10,180,356.50	0.28	41,579,560.26	1.02	-75.52	销量减少
豆类	种子成本	12,264,111.49	0.34	8,920,643.86	0.22	37.48	销量增加
水稻	种子成本	90,275,624.32	2.47	103,114,982.00	2.53	-12.45	销量减少
化肥	采购	2,479,248,501.49	67.76	2,765,161,658.54	67.82	-10.34	单位

	成本						成本降低
棉花种	种子成本	2,026,769.12	0.06	2,759,360.48	0.07	-26.55	销量减少
油菜种	种子成本	3,243,669.24	0.09	4,688,263.32	0.11	-30.81	销量减少
芝麻种	种子成本	189,365.37	0.01	309,306.21	0.01	-38.78	销量减少
甘蔗种	种子成本	2,859,924.38	0.08	3,921,687.24	0.10	-27.07	销量减少
农药	采购成本	353,211,061.90	9.65	320,726,508.08	7.87	10.13	单位成本增加
蔬菜种子	种子成本	644,146.02	0.02	7,203,603.57	0.18	-91.06	销量减少
次粉	采购成本	9,134,467.92	0.25	11,245,514.83	0.28	-18.77	销量减少
淀粉	采购成本	1,379,404.29	0.04	27,292,932.25	0.67	-94.95	销量减少
麸皮	采购成本	30,434,536.46	0.83	21,961,708.18	0.54	38.58	销量增加
谷朊粉	采购成本	973,603.38	0.03	20,151,741.57	0.49	-95.17	销量减少
谷种	采购成本	5,540.64	0.00	4,416.67	0.00	25.45	销量增加
花生种	采购成本	11,303,095.88	0.31	19,326,393.51	0.47	-41.51	销量减少
黄粉	采购成本	12,936,852.70	0.35	13,460,867.88	0.33	-3.89	销量减少
面粉	采购成本	211,805,023.67	5.79	202,790,081.04	4.97	4.45	销量增加
草籽	采购成本	8,064,686.12	0.22	9,478,742.23	0.23	-14.92	销量减少
合计		3,658,767,350.09	100	4,077,375,416.07	100	-10.27	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 202,477 万元，占年度销售总额 52.36%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 198,566.85 万元，占年度采购总额 54.15%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

(1) 销售费用：公司 2017 年发生销售费用 8,735 万元，比上年同期基本持平。

(2) 管理费用：公司 2017 年度管理费用为 16,491 万元，比上年同期减少 605 万元，主要因为本年研发费用减少。

(3) 财务费用：公司 2017 年度财务费用为 2,412 万元，比上年同期增加 207 万元，主要因为所属河南农化公司银行承兑手续费增加。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	29,666,819.38
本期资本化研发投入	26,748,009.94
研发投入合计	56,414,829.32
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.46%
公司研发人员的数量	246
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.4%
研发投入资本化的比重 (%)	47.41%

情况说明

□适用√不适用

4. 现金流

√适用□不适用

公司 2017 年末现金及现金等价物净增加额-31,792 万元，比上年同期减少 28,052 万元。其中：

(1) 公司本期经营活动产生的现金流量净额为 700 万元，比上年同期减少 6,427 万元，主要原因是公司销售收款减去采购付款的净现金流量较上年同期减少。

(2) 公司本期投资活动产生的现金流量净额为-31,129 万元，比上年减少 22,540 万元，主要原因：一是本期处置固定资产收回现金减少 5,260 万元；二是上年收回北京农发物业股权转让收益尾款 4174 万元，本期未发生此事项；三是购买保本型理财支出增加。

(3) 公司本期筹资活动产生的现金流量净额为-1,361 万元，比上年同期增加 932 万元，主要原因是本期取得银行借款增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	457,219,900.66	12.90%	914,122,941.53	22.18%	-49.98%	购买银行理财增加，河南农化银行承兑汇票保证

						金减少
应收票据	9,706,104.50	0.27%	5,909,394.90	0.14%	64.25%	收到银行承兑汇票增加
应收账款	148,386,906.84	4.19%	495,007,717.80	12.01%	-70.02%	广西格霖应收转入持有待售资产；计提较大额度减值准备
应收利息	5,154,371.95	0.15%	1,957,533.67	0.05%	163.31%	银行理财应收利息
其他应收款	134,121,437.92	3.79%	193,667,675.56	4.70%	-30.75%	收回往来款及部分业绩补偿款
其他流动资产	469,686,287.01	13.26%	301,292,013.28	7.31%	55.89%	银行理财增加
在建工程	4,016,677.81	0.11%	20,508,816.56	0.50%	-80.41%	在建工程转固；计提在建工程减值准备
工程物资	-	0.00%	535,596.95	0.01%	-100.00%	剩余工程物资转入备品备件
商誉	132,425,433.53	3.74%	193,445,849.39	4.69%	-31.54%	广西格霖商誉转入持有待售资产以及计提湖北种子等商誉减值准备
其他非流动资产	45,385,347.56	1.28%	17,497,000.50	0.42%	159.39%	支付集资建房款；潞玉房产土地投资
应付票据	165,000,000.00	4.66%	350,320,000.00	8.50%	-52.90%	河南农化应付票据减少
应付利息	472,764.83	0.01%	324,683.33	0.01%	45.61%	借款增加
应付股利	9,107,489.01	0.26%	6,997,496.90	0.17%	30.15%	未支付股利增加
一年内到期的非流动负债	32,652,633.26	0.92%	61,368,020.98	1.49%	-46.79%	偿还融资租赁款
长期借款	44,500,000.00	1.26%	12,000,000.00	0.29%	270.83%	湖北种子长期借款增加
长期应付款	10,189,204.74	0.29%	27,841,838.02	0.68%	-63.40%	转入持有待售负债
预计负债		0.00%	784,676.70	0.02%	-100.00%	本期无预计负债

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	183,747,338.67	冻结的存款、质押存单、信用证保证金及维修基金
固定资产	138,111,480.13	银行借款抵押
无形资产	60,020,681.95	银行借款抵押

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请参阅本报告第三节、第四节的相关内容。

农林牧渔行业经营性信息分析

1 行业和公司基本情况

(1). 行业政策及对公司影响

适用 不适用

2017 年国家继续调减玉米种植面积，执行“市场定价、价补分离”政策，在政策调减和玉米价格市场化的影响下，全国玉米种植面积进一步下降。伴随着国家清理库存、调减面积的双重制约，以及入市品种的大幅度增加，我国种子市场处于供大于求、持续低迷的形势，市场竞争更趋白热化，行业销售收入和利润均出现较大幅度下降。受行业严峻形势以及黄淮海区域严重高温热害和公司玉米品种新老交替的影响，公司玉米种子的销量和收入均出现下降。

2017 年国家继续在小麦主产区实行最低收购价政策，稳定小麦面积，国家政策对小麦种子市场的影响不大，但由于 2017 年全国小麦繁种面积大、产量高，种子市场严重供大于求，再加上种植大户自留种数量的大量增加以及河南、安徽小麦播种期持续降雨的影响，市场竞争异常激烈，小麦种子价格走低，同时小麦繁种成本居高不下，导致公司小麦种子销售量和收入均降低。

2017 年国家在稻谷主产区，将三大稻谷品种最低收购价全线下调，优质常规稻种植面积扩大，杂交水稻种植面积稳中有降，水稻种子供过于求的程度再次加重，种子市场竞争加剧。受此影响以及公司水稻种子出口量的降低，公司水稻种子的销量和收入降低。

2017 年，面对农业“供给侧结构性改革”对种业的冲击和严峻的行业形势，公司积极采取应对措施，以市场为导向，强化研发，整合科技优势资源，提升科技创新能力，做好品种筛选和绿色通道品种试验，培育符合市场需求的新品种，积极开展新品种的试验示范和市场精准定位，加大后续新品种的市场开发力度；在种子生产方面，加强对生产计划、生产过程管理，严格质量管控，提质降本；在种子营销方面，强化营销队伍建设，提升营销能力，实行多品牌市场运作，扩大销售渠道，创新营销模式，推动网络下沉、大户直销、种子+保险以及种药肥一体化服务，探索贯穿产前、产中和产后的一体化综合农业服务，力争保持公司经营的稳步发展。

(2). 公司行业地位及竞争优势

适用 不适用

(一) 行业地位

公司行业地位：具体内容详见“第三节公司业务概要一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明之（二）”。

(二) 竞争优势

竞争优势：公司种子业务涵盖小麦、玉米和水稻三大主粮作物，产业基础稳定。玉米种子业务在黄淮海夏玉米区、小麦种子业务在黄淮麦区和长江中下游冬麦区、水稻种子业务在长江中下游稻区具有较为明显的区位优势 and 较强的市场竞争力。

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、整合国内外优势科技资源、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。公司 2017 年在北京建立分子实验室，2018 年项目建成后将启用。所属山东中农天泰拥有自主研发机构“邦泰生物研究院”、山西潞玉拥有“潞玉玉米研究院”、湖北种子拥有“禾盛生物研究院”、河南地神拥有“地神农科院”，并均在海南建有育种基地，具有较强的自主研发和科技创新能力。所属种业子公司 2017 年通过国家级或省级审定的品种共 13 个，其中包括扬麦 26 等小麦品种 2 个、天泰 316 等玉米品种 8 个、华两优 1511 等水稻品种 3 个，新

申请品种权保护的品种 12 个，获得新品种保护证书的品种 4 个。获得发明专利及实用新型专利共 9 项，新申请发明专利及实用新型专利共 3 项。

竞争劣势：公司涉足种业行业时间较短，与行业领军企业相比，综合实力仍有差距，目前正处于老品种和新品种的更替期，种子生产还主要靠委托制（繁）种，缺乏自繁基地。公司总部的专业化体系还不太完善，缺乏关键要素培育和输出的能力，对控股子公司的管控融合还显薄弱，各所属子公司的协同效应还未充分显现。

(3). 公司经营模式及行业上下游情况

√适用□不适用

公司的经营模式具体内容详见“第三节公司业务概要一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”之（一）。

种业是农业产业链的源头，随着新种子法、新品种审定（认定）办法、农业供给侧结构性调整等法规政策的实施，我国种子市场入市品种大幅度增加，品种更新换代加快。报告期内，上游种业行业处于产能过剩时期，种子企业库存高企，加剧了种业行业供大于求的程度，种子行业竞争激烈。

在下游种植环节，2017 年是国家农业供给侧结构性改革的第二年，玉米种植面积继续调减，国家继续执行“市场定价、价补分离”政策，导致玉米收购价格低迷，在政策调减和玉米价格市场化的影响下，全国玉米种植面积进一步下滑；国家在稻谷主产区将三大稻谷品种最低收购价全线下调，对农民种植意愿造成影响；小麦最低收购价政策保持稳定，但小麦种子供应充足，市场竞争激烈。

(4). 生产经营资质

√适用□不适用

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
A（京）农种许字（2017）第 0001 号	2022 年 02 月 21 日	新增
BCD（豫）农种许字（2016）第 0008 号	2021 年 12 月 26 日	无
D（桂南宁）农种许字（2016）第 0010 号	2021 年 12 月 25 号	无
A（鲁）农种许字（2016）第 0001 号	2021 年 12 月 01 日	变更法人
C/D（鲁）农种许字（2017）第 0001 号	2022 年 01 月 22 日	变更法人
E（农）农种经许字（2013）第 0040 号	2018 年 03 月 29 日	无
B（苏）农种生许字（2017）第 0016 号	2022 年 07 月 16 日	新增
C（苏扬）农种许字（2016）第 0002 号	2021 年 12 月 11 日	新增扬粳 805、扬粳 113、扬粳 103、扬稻 6 号、扬粳 4227 繁种
BCD（苏）农种经许字（2015）第 0003 号	2020 年 05 月 05 日	无
A（农）农种经许字（2015）第 0070 号	2020 年 01 月 27 日	无
C（苏）农种生许字（2015）第 0002 号	2020 年 04 月 19 日	无
BC（豫）农种许字（2017）第 0062 号	2022 年 12 月 07 日	已完成两证合一更换
A(农)农种经许字(2013)第 0047 号	2018 年 07 月 02 日	无
E(农)农种经许字(2013)第 0044 号	2018 年 07 月 02 日	无
BCD(鄂)农种经许字(2014)第 0006 号	2019 年 12 月 26 日	无
B(鄂)农种生许字(2013)第 0008 号	2019 年 01 月 20 日	无
B(闽)农种生许字(2016)第 0026 号	2019 年 7 月 11 日	无
B(闽)农种生许字(2016)第 0027 号	2019 年 7 月 11 日	无
BC(鄂)农种生许字(2013)第 0007 号	2019 年 03 月 18 日	无
C(鄂)农种生许字(2015)第 0003 号	2018 年 11 月 15 日	无
G(农)农种许字(2017)第 0025 号	2022 年 9 月 18 日	新增
C(鄂武开)农种许字(2017)第 0003 号	2022 年 5 月 8 日	到期换证

B(鄂)农种许字(2017)第 0009 号	2022 年 5 月 31 日	已完成两证合一更换
D(鄂武开)农种许字(2017)第 0001 号	2022 年 5 月 8 日	到期换证
CD(鄂武洪)农种许字(2017)第 001 号	2022 年 2 月 13 日	已完成两证合一更换
CD(鄂武汉东新)农种经许字(2006)第 0003 号	2019 年 12 月 1 号	无
(鄂)草种经许字(2016)第 3 号	2021 年 5 月 29 日	无
C(宜)农种生许字(2015)第 1 号	2018 年 9 月 10 日	无
C(鄂州)农种生许字(2015)第 0001 号	2018 年 9 月 10 日	无
B(鄂)农种许字(2016)第 0001 号	2021 年 9 月 8 日	无
C(鄂武洪)农种许字(2016)第 0001 号	2021 年 8 月 28 日	无
B(鄂)农种许字(2017)第 008 号	2022 年 4 月 20 日	到期换证
CD(鄂武洪)农种许字(2017)第 002 号	2022 年 5 月 2 日	到期换证
A(晋)农种许字(2017)第 0001 号	2022 年 11 月 20 日	已完成两证合一更换
A(农)农种经许字(2014)第 0061 号	2019 年 09 月 15 日	无
(长县)农药(2016)字 0334 号	2019 年 03 月 30 日	无
粮食收购许可证(豫 1020057.0)	2019 年 04 月 25 日	无
排污许可证, 914109007779834211001P	2020 年 12 月 24 日	第一次统一网上申报
安全生产许可证, (豫 0) WH 安许证字(2017) 00109	2020 年 10 月 29 日	换证
全国工业生产许可证, XK13-003-00768	2021 年 05 月 04 日	无
96% 啶草酸原药农药生产批准证书, HNP41214-C4488	2021 年 12 月 23 日	无
草铵膦农药登记证, PD20170170	2022 年 01 月 07 日	无
精异丙甲草胺农药登记证证书, PD20142530	2019 年 11 月 21 日	无
乙草胺农药登记证证书, PD20110830	2021 年 02 月 10 日	无
丁草胺农药登记证, PD20140624	2019 年 03 月 07 日	无
丙草胺农药登记证, PD20130919	2018 年 04 月 28 日	无
异丙甲草胺农药登记证, PD20140151	2019 年 01 月 22 日	无
啶草酸农药登记证, PD20140155	2019 年 01 月 28 日	无
化肥进口经营权, 中华人民共和国对外合作经营部 2002 第 50 号	长期	无

(5). 主要技术

√适用□不适用

育种技术:

玉米 DH 系育种: 利用诱导系诱导(或花药离体培养等手段诱导)产生单倍体植株, 再通过染色体组加倍(自然加倍或药剂处理)使植物恢复正常染色体数的育种方法, 该方法能快速获得纯系, 大大缩短育种年限。

分子标记辅助育种: 利用分子标记与决定目标性状基因紧密连锁的特点, 通过检测分子标记, 即可检测到目的基因的存在, 达到选择目标性状的目的, 使育种从“经验”变为“科学”, 不受环境条件干扰, 具有快速、准确的优点, 节省人力物力与时间, 极大地提高了育种效率和水平。

制种技术:

玉米: 雄性不育化制种技术、一圃三田亲本繁殖技术、亲本分级技术和果穗烘干技术。

杂交水稻: 二系杂交种制种技术和三系杂交种制种技术。

小麦和常规水稻: 三圃原种繁殖技术。

甘蔗、马铃薯等种苗等采用无性繁殖和脱毒技术。

(6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

□适用√不适用

通过承包或租赁方式取得土地或水域

□适用 √不适用

2 主要产品生产、销售情况**(1). 主要产品生产与销售模式**

√适用 □不适用

公司主营业务的核心为农作物种子业务，产品涵盖玉米、水稻、小麦、棉花、油菜、甘蔗和马铃薯等多种农作物种子（苗），分别由公司所属的河南地神等 8 家种业子公司开展，种子生产主要采取在制种优势区委托第三方制种的模式安排，采取“公司+经销商+农户”或“公司+种植大户”以及“种药肥”一站式服务等多种销售模式开展种子推广及服务。公司销售以县级代理为主，实行现款零售价提货，销售结束后返利的政策，同时开展“种药肥”一站式服务、种植大户直销和“种子+保险”等多种模式销售。

存在与农户合作生产模式的

□适用 √不适用

(2). 主要产品销售情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

主要产品	销售渠道	销售量	销售收入	销售成本	销售量同比增减 (%)	销售收入同比增减 (%)	销售成本同比增减 (%)
玉米种子	代理分销	9,106.44	12,499.12	9,318.27	-15.29%	-24.82%	-12.07%
小麦种子	代理分销	83,597.30	30,784.66	26,432.47	-9.19%	-9.33%	-10.43%
水稻种子	代理分销	11,593.10	12,301.12	9,027.56	-15.28%	-17.06%	-12.45%

注：上表中的“销售量”的单位为“吨”。

采用经销模式的

√适用 □不适用

报告期内，公司所属种业公司的小麦、玉米、水稻种子销售以县级代理为主，同时积极推动网络下沉，重点区域开展乡镇级代理、“种药肥”一站式服务、种植大户直销和“种子+保险”等多种模式销售。据不完全统计，所属公司县级代理数量达到 2000 多个，玉米、小麦和水稻代理商分别主要分布在黄淮海夏玉米区、黄淮及长江中下游冬麦区和长江中下游稻区。所属种业公司普遍实行现款零售价提货、统一市场零售价、不能越区销售、销售结束后返利的政策。返利力度和结算价格随品种、市场整体价格情况、代理商销售数量和遵守市场规则的情况而定，从而减小了市场风险，保证公司利益，同时又能调动代理商的积极性和维护代理商的利益。

所属种业公司加强了市场服务、市场维护和市场监管力度，防止区域间窜货，维护市场价格稳定，窜货现象也受到了极大的控制，但在各品种的优势区域也存在个别恶性窜货事件，各所属种业公司能够及时处理，积极保障市场稳定和发展。

客户规模小且较分散的

□适用 √不适用

有线上销售业务的

□适用 √不适用

3 按细分行业划分的公司经营信息

(1). 从事农业业务公司的经营信息

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

产品类别	生产量	销售量	库存量	销售收入	销售成本	毛利率 (%)
玉米种子	11,125.61	9,106.44	10,557.11	12,499.12	9,318.27	25.45%
小麦种子	96,503.07	83,597.30	13,486.81	30,784.66	26,432.47	14.14%
水稻种子	10,793.96	11,593.10	3,985.94	12,301.12	9,027.56	26.61%

注：上表中生产量、销售量、库存量的单位为：吨。

从事种业业务

√适用□不适用

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

(1) 主要品种所处生命周期

根据 2017 年品种市场占有率以及推广情况，导入期品种有 26 个，其中小麦品种 5 个、玉米品种 14 个、水稻品种 7 个；上升期品种 20 个，其中小麦品种 7 个、玉米品种 9 个、水稻品种 4 个；成熟期品种 23 个，其中小麦品种 7 个、玉米品种 11 个、水稻品种 5 个；衰退期品种 21 个，其中小麦品种 8 个、玉米品种 9 个、水稻品种 4 个；濒临淘汰品种 14 个，其中小麦品种 5 个、玉米品种 3 个、水稻品种 6 个。

(2) 在审品种的审核状态

品种是种业企业持续发展的动力和核心，2017 年公司继续有质有量做好品种审定工作，参加省级或国家级品种审定生试的品种共 16 个，其中包括邦玉 519、泛玉 98 在内的 4 个玉米品种，泛麦 536 在内的 6 个小麦品种以及两优 576 在内的 6 个水稻品种；参加国家级联合体生试的有潞玉 1572 一个玉米品种；参加国家级绿色通道生试的有天泰 339 在内的 14 个玉米品种以及裕丰优 252 在内的 6 个水稻品种。

(3) 主要品种经营权来源

公司主要品种中自主研发的有 45 个品种，其中小麦品种 10 个、玉米品种 32 个、水稻品种 3 个；合作育种品种 18 个，其中小麦品种 5 个、玉米品种 5 个、水稻品种 8 个；购买品种 29 个，其中小麦品种 13 个、玉米品种 6 个、水稻品种 10 个；授权品种 16 个，其中小麦品种 10 个、玉米品种 1 个、水稻品种 5 个。

同时，结合新品种选育工作，保证自身知识产权权益，本年度有 DM741、天泰 316、扬辐麦 9 号、绣占 15、中垦玉 101 等 11 个品种新申请了品种权保护；扬辐麦 8 号进入品种权申请公告期；扬优 10 号、潞玉 36、洛早 15、洛麦 26 等 4 个品种已经获得植物新品种权保护的授权。

从事土地出租业务

□适用√不适用

(2). 从事林业业务公司的经营信息

□适用√不适用

(3). 从事畜牧业业务公司的经营信息

□适用√不适用

(4). 从事渔业业务公司的经营信息

□适用√不适用

4 行业会计政策和财务信息

□适用√不适用

5 政府补助与税收优惠

√适用□不适用

政府补助情况详见第 11 节财务报告附注—69、营业外收入之政府补助情况表和 79、政府补助。

6 其他说明

□适用√不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用√不适用

(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

(六) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

经公司第六届董事会第四次会议以及 2017 年第二次临时股东大会批准，公司于 2017 年 7 月 14 日在北京产权交易所公开挂牌转让所持控股子公司--广西格霖 51%股权；2018 年 1 月 26 日，公司与广西汇智弘祥商贸有限公司（简称“汇智弘祥”）签署了《产权交易合同》；截至 2018 年 4 月 3 日，汇智弘祥已支付全部股权转让款 5,622.75 万元；此外，广西格霖原欠公司的 3000 万元借款，由受让方汇智弘祥负责向公司清偿，公司与汇智弘祥签署了《还款协议》，约定汇智弘祥应于 2018 年 5 月 31 日之前向公司一次性支付 3000 万元，并提供了相应的担保措施。公司将在收回该欠款并获得北京产交易所出具的产权交易凭证后，再行办理本次转让的股权交割手续。本次股权转让可以优化公司产业结构，调整生产经营布局，进一步提高公司核心竞争力，有利于公司的长远发展，符合公司及全体股东利益。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：万元

子公司全称	总资产	净资产	营业收入	净利润
华垦国际贸易有限公司	37,771.04	4,201.11	249,968.22	973.63
洛阳市中垦种业科技有限公司	5,483.98	5,075.49	2,534.25	71.25
山东中农天泰种业有限公司	20,860.31	16,970.91	9,405.82	765.82
中垦锦绣华农武汉科技有限公司	9,545.34	6,368.54	2,768.68	98.49
河南黄泛区地神种业有限公司	22,967.53	18,727.52	22,396.25	1,450.25
广西格霖农业科技发展有限公司	21,398.76	11,570.08	1,147.51	-1,257.67
湖北种子集团有限公司	39,134.13	25,966.42	12,388.46	-3,230.13
山西潞玉种业有限公司	15,033.46	14,015.44	3,433.53	315.62

江苏金土地种业有限公司	21,940.46	16,677.37	18,009.13	1,113.28
周口中垦现代农业服务公司	16,693.16	14,216.44	27,783.26	234.95
中农发河南农化有限公司	72,022.41	13,556.53	38,929.65	-33,015.15

说明：以上表格中子公司财务数据为公允价值调整前数据。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、农作物种业

近年来种子供大于求已常态化，国家种业法制化建设进程在加速，市场监管强度在加大，但市场上侵权套牌、无序竞争等问题依然突出；随着玉米种植面积调减和玉米收储政策取消的市场化改革深入推进，玉米种子销量和价格出现“双降”；新《种子法》增加了绿色通道、联合试验体以及引种备案制等，进入市场的新品种出现“井喷”现象。在上述等多重因素叠加影响下，市场竞争日趋激烈，给公司发展带来了各种挑战。

农业供给侧结构性改革将沿着优化产品产业结构、农业提质增效等改革方向深入推进；政策支持扶优扶强，种业行业集中度将不断提高，优势资源将进一步向龙头企业聚拢；《主要农作物品种审定标准》重新修订，放宽产量要求，提高抗性要求，鼓励优质等；种田大户、家庭农场等新型农业经营主体不断增加，对规模化种植的一揽子服务需要日益迫切。这些变革也给公司的发展带来了新的机遇。

2、化肥及农药行业

农业部颁布的《到 2020 年化肥使用量零增长行动方案》将逐步促进化肥使用数量的减少，化肥增值税的恢复征收提高了整体销售价格。国内复合生产工艺的提高拉近了与进口肥料品质的差距，行业竞争进一步加剧。主粮价格的低位运行和国家收储政策的变化等可能对化肥行业的发展产生不利影响。电价、铁路运输对化肥补贴的取消，国家环保政策的趋严直接影响国内化肥企业的开工率，将提高国内肥料的成本和降低化肥的产量。我国化肥产业现状要求未来化肥产品趋向多功能化、高效化、施用简便化、专用化、生态环保化，控缓释肥料、水溶肥、中微量元素复合肥将抢占市场份额。随着功能性产品种类的丰富，进口环保型产品接受程度的提高，给公司的发展带来新机遇。

目前影响行业走势主要因素为去杠杆、去产能、环保安监升级等，国内产能严重受限，一些未能达到环保要求的企业逐渐被淘汰，产能不足造成 2017 年农药价格整体表现强劲。《农药生产许可管理办法》正式公布，管理新政的落地和环保的持续高压将继续助推行业转型升级，加速洗牌。未来对于合法经营、环保达标的规模企业来说充满着机遇，将占据更多的市场主导权，而部分产品落后、低水平重复建设的超标排放企业将难以生存。环保趋严将继续缓解过剩产能，而行业主导企业的实力提升，对我国农药行业进行结构性调整、实现农药使用零增长、淘汰落后产能、倡导绿色生产将发挥着积极有效的作用。提高产品功效和降低成本是企业发展的重中之重。

3、农业综合服务业务

农业综合服务是农业现代化的重要标志，目前越来越多的农资企业已经意识到农作物综合解决方案的重要性。有实力的大企业纷纷进入到大农业中探索创新，将种子、农药、化肥、农机、技术、营销、产品等原本完全割裂的环节以全产业链服务的形式整合在一起，拓展农业综合服务，建立符合时代发展趋势的新型商业模式，这是现代农业发展所必需的过程和阶段，也是目前发达国家现代农业曾经和正在实施的路径。当前我国农业企业开展农业综合服务的内容主要侧重于农

资供应、农机服务、病虫害防治等产前和产中服务，而现代农业急需的农产品收储、加工、物流、金融、保险、信息等产后服务缺乏，很难适应新型农业经营主体的需求。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司的发展愿景为“树立农民规模化种田的信心，做现代农业产业化升级的推动者”。公司将以并购重组为抓手，以强化科技为核心，以模式创新为主线，一是开展资源整合，精心打造一批区域性、专业化、有市场竞争力的子企业群；二是聚焦科技、强化营销，不断提升种业“育繁推一体化”能力；三是积极探索农业综合服务的模式创新，促进公司的转型升级和跨越发展，在追求经济效益最大化以及保护投资者利益的同时，为服务三农、推动我国种业产业升级以及保障我国农业安全和粮食安全做出积极贡献。

(三) 经营计划

√适用□不适用

2018年，公司将紧跟国家产业政策导向，围绕公司发展战略目标，继续通过资源整合夯实发展基础，优化和完善产业布局，强化管理，积极开展经营业务，提升科技和营销能力，增强公司盈利能力。

1、提升科研能力，强化国内外科研合作，促进品种迭代

公司总部完成分子实验室的建设和试运行，逐步开展分子标记辅助育种、种质资源遗传分析、知识产权维护等方面工作。聚焦科技，继续开展国内外科技资源的整合，进一步提升研发实力，在品种研发、转基因材料转育、基因编辑等方面继续加强深化合作，探索系统化育种体系的建设。加强与国内外科研机构、育种家合作，开发优质品种资源，国内合作围绕优势育种资源，主动和育种家深入接触，争取合作，国外合作早熟品种继续进行优秀品种筛选工作，晚熟、极晚熟、热带品种寻找国外优势资源引进开发。继续开展玉米品种审定绿色通道的试验工作，修订品种晋级标准，提高测试效率。

2、加强营销能力建设，打造公司核心品牌，促进业绩增长

围绕品种细分市场，实现品种营销的精准定位、精准服务和精准风控，加强品种推广服务，促进营销能力建设，夯实企业的市场竞争力；优化创新营销模式，促进业绩稳定增长，继续扩大“企业-农户”、“企业-种田大户、合作社、家庭农场”的直销模式，优化加强对优质新品种单品做精的营销模式；打造公司核心品牌，通过品种示范展示的统一开展和二级公司协同销售，扩大公司品牌的影响力，推动公司VI设计，为公司统一企业形象、品牌宣传奠定基础，开展多品牌市场运作，组织和推动公司二级企业间营销经验的交流，扩大市场销售渠道。

3、逐步打造自有制种基地，降低生产成本实现提质增效

逐步打造自有的稳定制种基地，逐步降低品种委托代繁面积，增加自主繁育面积，降低生产成本，实现提质增效。逐步将重点推广品种纳入生产基地统一生产，提高种子质量标准，通过集约化规模化生产，降低生产成本，实现提质增效。

4、开展制度体系建设和管理提升，促进公司内生性成长

公司继续通过梳理和推进规章制度的修订工作，加强对各所属企业的制度建设及执行方面的管控力度，尤其加强对人事、财务、经济合同、投融资等方面制度的法律审核和上报备案机制。在管理提升方面，以“规划与预算相衔接、预算与考核相挂钩”为原则，进一步完善以战略为引领、价值为导向的“规划-预算-考核”一体化战略管理体系，以绩效考核的方式提高下属企业运营质量，提升对下属企业管理水平。

5、加强所属公司的整合、管控和服务，实现融合发展

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

6、加强党建工作与企业经营管理同步推进

积极探索在混合所有制企业中党建工作的创新模式和党风廉政建设的监督形式，坚持不懈纠正“四风”，推动执纪问责和党内监督工作，继续抓好“两个责任”的落实，把提高企业效益、增强企业竞争力、实现国有企业资产保值增值作为党组织工作的出发点和落脚点，为促进企业健康发展提供有利保障。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、行业宏观政策风险

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，2017 年是国家农业供给侧结构性改革的第二年，国家继续调减玉米种植面积，在政策调减和玉米价格市场化的影响下，全国玉米种植面积进一步下滑，国家在稻谷主产区三大稻谷品种最低收购价全线下调，小麦托市粮收购价格连续三年停止上调，在这样的行业背景下，制种量上升与需求量减少的综合性影响对公司的种子业务产生了不利影响。若未来国家对种业的产业政策发生变化，将对种子行业产生较大影响。

应对措施：公司将以政策调整为契机，通过资源整合进一步完善产业布局，通过自身科研体系建设和国内外科研资源的联合，不断提升核心竞争力；深入开展深度营销和产业协同，拓展新业务，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

种子在生产加工过程中如果遭遇自然灾害，则会使种子质量与产量出现问题，进而对公司生产计划的完成造成不利影响。

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，统筹所属企业的研发力量，建立完善的科技研发体系。

4、内部整合与协同风险

近年来，公司通过产业并购等外延式发展方式，收购了多家子公司，并购后的内部整合与协同发展，是促进企业实现持续健康发展的关键因素。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：公司将进一步加强对所属企业的整合、管控、协同和服务，实现融合发展，加快总部及所属企业在品种、技术、市场、渠道、品牌、人员、文化的全方位整合，上下一体共发展。特别是在品种开发方面，对优势品种，进一步加强企业协同效应，通过共同开发，发挥集团军作战优势；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，持续做好审计检查整改，做好常态化风险评估工作和动态信息风险监控工作；发挥公司总部管理

与服务职能，帮助所属企业在科技创新、改善经营、降本增效、项目争取等方面取得大幅提升，通过内部资源的优化整合，达到“优势互补，资源共享”，发挥出协同优势的乘积效应。

5、安全环保风险

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

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

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红(证监会公告(2013)43号)、《上市公司章程指引(2014年修订)》(证监会公告[2014]47号)文件精神，结合公司实际情况，公司对利润分配的有关条款进行了修订，并经公司2014年度股东大会审议通过，内容如下：第一百八十四条公司的利润分配政策为：

一、公司利润分配政策的基本原则

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

二、公司利润分配的具体政策

1.利润分配的形式：公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2.公司现金分红的具体条件和比例

公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可供分配利润的10%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策，确定现金分红在当年利润分配中所占的比例，所占比例应当符合法律、行政法规、规范性文件及证券交易所的相关规定。

3.公司发放股票股利的具体条件

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

三、公司利润分配方案的审议程序

- 1.公司具体利润分配预案由董事会根据公司的盈利情况、资金需求和股东回报规划拟定、提出，公司董事会应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等，独立董事应当发表明确意见。利润分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。
- 2.股东大会对利润分配方案审议前，公司应通过电话、传真、邮箱、互动平台等多种渠道主动与股东特别是中小股东及独立董事进行沟通和交流，充分听取中小股东意见和诉求，并及时答复其所关心的问题。

四、公司利润分配政策的变更

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

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

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

2017 年 7 月，公司实施了 2016 年度利润分配方案，本次利润分配以方案实施前的公司总股本 1,082,198,663 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），共计派发现金红利 32,465,959.89 元。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0	0	0	-285,208,608.12	0
2016 年	0	0.30	0	32,465,959.89	44,744,216.26	72.56
2015 年	0	0.60	15	25,972,767.90	84,516,259.73	30.73

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	郭文江	公司于 2015 年 10 月完成收购河南农化股权事项，股权转让方郭文江承诺：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上市公司进行补偿。否则，业绩承诺方应按约定计算的当年需补偿的现金总额以现金方式对上市公司进行补偿。	2015-3-28；3 年	是	否	受环保政策、生产等因素影响	按协议约定补偿
	解决土地等产权瑕疵	郭文江	1、针对河南颖泰（已更名为“河南农化”）拥有的宿舍楼、食堂及澡堂、配电室、办公楼、门卫房、铁艺围墙、广场水池及澡堂管线等存在的产权瑕疵，河南颖泰实际控制人郭文江承诺：本人争取于 2015 年 12 月 31 日前补办上述建筑及其用地的合法手续，并承担因补办各种手续产生的所有费用（包括罚款等）；如在 2015 年 12 月 31 日前未能补办上述合法手续，河南颖泰因占用绿化地行为而遭受的一切损失，包括但不限于政府部门的罚款、所拆除的违章建筑物的建设成本、对河南颖泰正常经营造成的损失等，其本人将在收到河南颖泰书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向河南颖泰进行补偿；同时，在 2015 年 12 月 31 日前，河南颖泰因上述占用绿化地行为而遭受的一切损失亦由本人按上	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；

			<p>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，保证河南颖泰生产经营活动的正常进行。</p> <p>2、针对河南颖泰未取得房屋所有权证书的中试车间、1号仓库和铝泥库，河南颖泰实际控制人郭文江承诺：将尽最大努力积极促使河南颖泰尽快办理并取得相应的房屋所有权证。如因该等事宜给河南颖泰造成任何损失的，本人将在收到河南颖泰书面通知后 30 日内，及时足额地以现金方式向河南颖泰进行补偿。</p> <p>3、针对山东颖泰土地权属瑕疵，河南颖泰实际控制人郭文江承诺：（1）对于正在组织供地方案的 50 亩土地（根据山东莘县国土资源局古云分局于 2016 年 4 月 14 日出具的证明文件，上述土地实际面积约 39 亩），将促使山东颖泰尽最大努力于 2015 年 12 月 31 日前取得相应的《国有土地使用权证》；如山东颖泰取得上述土地的《国有土地使用权证》在评估基准日之后发生的费用超出本次交易评估作价时预计的费用，则超出部分由郭文江以现金方式向山东颖泰进行补偿；如果山东颖泰未能在 2015 年 12 月 31 日前取得上述土地的《国有土地使用权证》，则河南颖泰有权要求郭文江按照本次交易相关《资产评估报告》确定的山东颖泰 100% 股权收益法评估结果作为交易价格（若期间发生增/减资，则相应调整）收购山东颖泰 100% 股权，且河南颖泰有权在相关资产的可使用期限内租赁使用山东颖泰全部或部分资产，租赁价格参考所租赁资产的折旧摊销成本加合理利润确定。</p> <p>（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>					3、将继续办理 39 亩土地的土地证，目前未造成任何损失。
其他对公	盈利预测	李日裕等自然	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	2011-11-02；10 年	是	否	市场因素影响	2016 年业绩承诺按协议

司 中 小 股 东 所 作 承 诺	及 补 偿	人 股 东	以及以后 9 个会计年度的实际盈利数不低于以下预测数： 2011 年 1550 万元，2012 年 1730 万元，2013 年 1954.08 万 元，2014 年 2631.33 万元，2015--2020 年各年均均为 3468.97 万元。					约定补偿； 2017 年业绩 承诺补偿将 咨询相关机 构意见。
	盈 利 预 测 及 补 偿	河 南 枣 花 面 业 有 限 公 司	2015 年 7 月，公司控股子公司周口服务公司以增资方式 持有河南枣花粮油有限公司 51% 股权，枣花粮油原股东河南 枣花面业有限公司做出承诺：枣花粮油成立之日起至 2015 年 12 月 31 日，营业额 20,833 万元，净利润 208.33 万元；2016 年---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	否	市场因素影响	按协议约定 补偿
	盈 利 预 测 及 补 偿	杜 家 明、杜 金文	2015 年 10 月，公司以增资方式持有武汉湖广农科 26.316% 股权，其原股东杜家明、杜金文做出如下 3 年业绩 承诺：各年扣除非经常性损益后的净利润预测数：2015 年度 800 万元；2016 年度 960 万元；2017 年度 1152 万元，累积 承诺净利润 2912 万元。	2015-10-26 ； 3 年	是	否	市场因素影响	按协议约定 补偿

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

1、2015 年 10 月，公司完成收购河南农化股权事项，股权出让方郭文江承诺，河南农化自交易完成日起当年以及以后 2 个会计年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 6,333.68 万元、7,366.37 万元和 7,472.78 万元。2015 年未完成业绩承诺，承诺人已按约定补偿。2016 年未完成业绩承诺，按协议约定郭文江应以现金方式补偿给本公司 12,158.77 万元。2017 年 9 月，本公司收回 3,000 万元，剩余 9,158.77 万元尚未收回。2017 年河南农化经审计后扣除非经常损益后净利润为-33,078.91 万元，未完成业绩承诺。按协议约定郭文江应以现金方式补偿本公司 20,330.21 万元。对于上述应予补偿的金额，公司将向承诺方发函，要求其履行业绩承诺，以现金方式支付补偿款 20,330.21 万元。

2、2011 年 11 月，公司完成收购广西格霖股权事项，股权出让方李日裕等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 1,550 万元，2012 年 1,730 万元，2013 年 1,954.08 万元，2014 年 2,631.33 万元，2015 年至 2020 年均为 3,468.97 万元。2011 年、2012 年、2013 年的业绩承诺已经完成，2014 年、2015 年未完成，承诺人已按约定补偿。2016 年广西格霖未完成业绩承诺，按协议约定李日裕等自然人应以现金方式补偿给本公司 1,736.57 万元。截至本报告日，公司尚未收到 2016 年度业绩承诺补偿款。

由于广西格霖近几年业绩逐年下滑，为优化公司产业结构，调整生产经营布局，进一步提高公司核心竞争力，本公司 2017 年 5 月 23 日第六届董事会第四次会议审议通过《关于公开挂牌转让控股子公司广西格霖 51% 股权的议案》，同意本公司在北京产权交易所公开挂牌转让所持控股子公司广西格霖 51% 股权，转让标的挂牌价格不低于其评估值，最终以成交价为准。2017 年 12 月，广西汇智弘祥商贸有限公司（以下简称汇智商贸公司）摘牌，截至 2018 年 4 月 3 日，本公司收到北京产权交易所的通知，汇智商贸已交齐股权转让款 5,622.75 万元，根据挂牌条件应由股权受让方代为偿还广西格霖对本公司的欠款人民币 3,000.00 万元，汇智商贸尚未支付。2018 年 4 月 20 日，汇智商贸公司与本公司签署还款协议，确定于 2018 年 5 月 31 日前支付 3,000.00 万元，并提供了相应的担保措施。

根据汇智商贸公司与本公司签署的《产权交易合同》的约定，过渡期（2017 年 1 月 1 日至产权交割日）损益由受让方汇智商贸承担，本公司是否收取 2017 年度广西格霖业绩承诺补偿款事项，公司将咨询相关机构意见。

3、2015 年 10 月，公司以增资方式持有武汉湖广农科 26.316% 股权，武汉湖广农科股东杜家明、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 1,152 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。2017 年武汉湖广农科经审计后的净利润为 530.39 万元，按协议约定承诺方以现金方式补偿给本公司 163.58 万元。对于上述应予补偿的金额，公司已记入应收往来款，将向承诺方发函，要求其履行业绩承诺，以现金方式支付补偿款。

4、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。枣花粮油 2015 年完成盈利预测数，2016 年度累积完成盈利预测数。2017 年枣花粮油经审计实际实现净利润 403.29 万元、营业额 27,553.68 万元，未完成业绩承诺，按协议约定河南枣花面业有限公司应补偿给周口服务公司 106.56 万元。对于上述应予补偿的金额，周口服务公司已记入应收往来款，并将向承诺方发函，要求其履行业绩承诺支付补偿款。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用□不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“信永中和”）为公司 2017 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，根据相关要求，董事会对相关涉及事项说明如下：

一、注册会计师的基本意见

信永中和认为：如财务报表“十三、2.出售河南农化股权事项”所述，农发种业公司 2017 年 12 月筹划公开挂牌转让控股子公司中农发河南农化有限公司（以下简称河南农化）67%股权，因在财务报告批准报出日之前未能顺利完成出售事宜，农发种业公司改变了在此之前评估河南农化公司相关资产减值的基础，对其 2017 年 12 月 31 日的应收账款补充计提坏账准备 17,970.32 万元，对其固定资产及在建工程补充计提减值准备 8,034.70 万元。在农发种业调整其针对河南农化相关资产估计计提的资产减值准备后，我们无法针对农发种业的该项资产减值估计实施我们认为必要的审计程序，获取充分、适当的审计证据。

除上述部分所述事项可能产生的影响外，农发种业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了农发种业公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、注册会计师出具非标准审计报告的依据和理由

农发种业公司于 2017 年 12 月 29 日在北京产权交易所进行挂牌转让河南农化 67%股权的信息预披露，于 2018 年 1 月 30 日进行第一轮公开转让，截止结束日期 2018 年 3 月 1 日，北京产权交易所未征集到意向受让方。根据国资委及中国农业发展集团有限公司相关规定及相关授权，农发种业公司将所持有的河南农化 67%股权项目挂牌转让底价按照原挂牌价格的 90%即 27,005.841 万元在北交所于 2018 年 3 月 5 日重新公开挂牌转让。2018 年 4 月 2 日，农发种业公司收到北京产权交易所通知，意向摘牌方递交了受让申请并交纳了保证金 3,000.00 万元。截至本报告报出日，农发种业公司未能与意向受让方签订正式转让协议，河南农化出售事项未能如期完成。2018 年 4 月 20 日，农发种业公司根据河南农化对相关资产核实情况，对 2017 年 12 月 31 日的应收账款补充计提减值准备 17,970.32 万元，对河南农化固定资产及在建工程补充计提减值准备 8,034.70 万元。

如上所述，因农发种业公司未能顺利完成出售所持河南农化 67%股权事宜，且该事项及农发种业调整其资产减值估计的时间距农发种业公司 2017 年度报告报告日时间紧迫，我们无法针对农发种业的该项资产减值估计实施我们认为必要的审计程序，获取充分、适当的审计证据。因此，我们根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号-在审计报告中发表非无保留意见》之规定，对农发种业公司的财务报表出具了保留意见审计意见。

三、公司董事会对上述事项的说明

1、公司于 2017 年 12 月 29 日在北京产权交易所进行挂牌转让河南农化 67%股权的信息预披露，于 2018 年 1 月 30 日进行第一轮公开转让，截止结束日期 2018 年 3 月 1 日，北京产权交易所未征集到意向受让方。根据国资委及中国农业发展集团有限公司相关规定及相关授权，公司将所持有的河南农化 67%股权项目挂牌转让底价按照原挂牌价格的 90%即 27,005.841 万元在北交所于 2018 年 3 月 5 日重新公开挂牌转让。2018 年 4 月 2 日，公司收到北京产权交易所通知，意向摘牌方递交了受让申请并交纳了保证金。

公司与意向受让方在签署《产权交易合同》期间进行多次协商，但无法就《产权交易合同》具体条款达成一致意见，截至本说明日，河南农化出售事项未能如期完成。基于谨慎性原则，公司对河南农化 2017 年 12 月 31 日的应收账款补充计提减值准备 17,970.32 万元，对河南农化固定资产及在建工程补充计提减值准备 8,034.70 万元。

2、董事会同意信永中和出具的审计意见，并拟采取如下措施：

（1）公司将河南农化上述应收账款的可回收性、固定资产及在建工程的价值进一步进行核实，并严格按照相关会计准则进行会计处理。

（2）2018 年公司将进一步深化财务内部控制为重点，持续完善公司现有内部控制制度，优化内部控制流程，对河南农化进行内部控制规范性指导，深化业务风险防控机制。

(3) 公司将持续推进内控体系建设与完善, 强化内部控制监督检查, 通过对风险点的事前防范、过程控制、事后监督和反馈整改, 形成运行监督、自我评价、缺陷整改、体系完善的内控闭环管理, 从而持续促进公司内控体系持续有效运行, 确保公司健康、持续和稳定发展。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、中华人民共和国财政部于2017年4月28日发布“关于印发修订《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知”(财会〔2017〕13号), 根据通知和准则相关规定, 本准则自2017年5月28日起施行, 此前发布的有关持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计处理规定与本准则不一致的, 以本准则为准, 对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 应当采用未来适用法处理。

2、中华人民共和国财政部于2017年5月10日发布“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), 按该新准则规定, 对2017年1月1日存在的政府补助采用了未来适用法处理, 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。

3、财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》, 对一般企业财务报表格式进行了修订, 适用于2017年度及以后期间的财务报表。其中: 1) 对于利润表新增的“资产处置收益”行项目, 将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目, 企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定, 对可比期间的比较数据按照《通知》进行追溯调整; 2) 对于利润表新增的“其他收益”行项目, 企业应当按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定, 对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理, 无需对可比期间的比较数据进行调整; 3) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”, 对比较期数据予以补充列报。

根据前述通知, 本公司对财务报表格式进行了修订, 修订后2017年度财务报表比较期数据列报受重要影响的报表项目名称和金额情况列示如下:

受影响的利润表项目	2016 年度		
	调整前	调整金额	调整后
资产处置收益		37,757,834.83	37,757,834.83
营业利润	-98,699,806.69	37,757,834.83	-60,941,971.86
营业外收入	209,653,693.35	-37,757,834.83	171,895,858.52
持续经营净利润		108,614,673.85	108,614,673.85
终止经营净利润		-15,201,276.00	-15,201,276.00

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	2
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用

2017 年 12 月，经公司审计委员会审核，第六届董事会第十次会议审议通过了《关于聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，公司 2017 年第五次临时股东大会通过了该议案，公司聘任信永中和会计师事务所负责本公司 2017 年度的审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用□不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>1、因华垦公司（本公司控股子公司）与宜昌嘉华置业有限公司债务纠纷一案，华垦公司于 2006 年 4 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；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时间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、河南农化（本公司控股子公司）未实现 2016 年度业绩承诺利润，承诺人郭文江应向公司支付 2016 年度业绩补偿款 12,158.77 万元，因其未按约定支付，公司向北京市第二中级人民法院提起诉讼，请求判令承诺人及其担保方给付 2016 年度业绩补偿款 12,158.77 万元及相应利息，同时依法行使不安抗辩权，向法院申请判令承诺方给付预计 2017 年度的业绩补偿款，并申请财产保全。</p> <p>2017 年 8 月，北京市第二中级人民法院受理并裁定对承诺人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。2017 年 9 月 29 日，公司收到郭文江支付的 2016 年度部分业绩补偿款 3,000 万元。后北京市第二中级人民法院裁定将本案移交北京市高级人民法院审理。</p> <p>2018 年 3 月 16 日，本公司因预计应收取的 2017 年度业绩承诺补偿款较此前诉讼请求金额增加，向法院提出增加诉讼请求，要求郭文江补充给付 2017 年度业绩补偿款 51,324,900 元，要求宋全启、赵俊锋承担连带给付责任，并向法院提出追加财产保全申请。截止本报告日，上述案件尚在继续进行。</p>	<p>上海证券交易所网站： 2017 年 029 号、044 号公告。</p>
<p>4、2016 年 3 月，河南农化与郭文江分别签署《还款协议书》、《承诺函》等债务承担文件，约定由郭文江承担第三方所欠河南农化的共计 2,279.10 万元债务。因郭文江未按照协议约定期限偿还河南农化欠款，河南农化向河南省新乡市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全，请求判令郭文江向河南农化给付欠款 2279.10 万元及相应利息。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。</p>	<p>上海证券交易所网站： 2017 年 030 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

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司--河南地神以预约方式向其第二大股东--河南省黄泛区实业集团有限公司，采购 2016---2017 年度生产的小麦种，此次交易事项构成关联交易。	上海证券交易所网站：2016 年 041 号公告
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 2017---2018 年度生产的小麦种，此次交易事项构成关联交易。	上海证券交易所网站：2018 年 011 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

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

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

2017 年 12 月 28 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于认购中央国家机关职工住宅的关联交易议案》。公司认购实际控制人---中国农发集团所属子公司建设的“北京市朝阳区双桥中路 10 号土地建设中央国家机关职工住宅项目”（以下简称“双桥项目”）的部分职工住宅，交易对方为中国农发集团所属的中垦公司、中农发置业有限公司，公司本次以集资方式参与“双桥项目”建设，认购该项目中 20 套住宅共计 1980 平方米，该住宅暂定认购价格为（人民币）12000 元/m²，总价预计 2376 万元，首次付款金额为 1188 万元。本次认购价格为暂定价格，若国务院机关事务管理局最终批复项目价格高于暂定价格，则公司应在房屋交付时将价款差额一次性支付到甲乙双方指定账户。（详见 2017 年 065 号公告）

2017 年 12 月 28 日，公司与交易对方中垦公司、中农发置业有限公司签署了《集资建房协议书》。2017 年 12 月 29 日，根据协议约定，公司支付了首付款 1188 万元。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	260,000,000		0
银行理财产品	募集资金	55,000,000	55,000,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浦发银行金融街支行	保本型	260,000,000.00	2017.4.11	2017.7.10	自有	银行间市场 央票、国债等	到期还本付息	3.80%		2,442,555.56	全额收回	是	是	
浦发银行金融街支行	保本型	55,000,000.00	2017.11.28	2018.5.30	募集资金	银行间市场 央票、国债等	到期还本付息	4.30%				是	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托贷款情况适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3). 委托贷款减值准备**适用 不适用**3、其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

北京市规划和国土资源管理委员会于 2017 年 6 月对公司所属北京农牧份分公司出具了《行政处罚通知书》：责令农牧分公司退还非法占用的集体土地 49.87 亩，限期拆除地上建筑物，恢复土地原状。

北京农牧分公司于 1994 年--1998 年期间，根据农业部批复精神，建设北京市“菜篮子工程”、“鸵鸟种禽繁育养殖基地”及“中垦三菱友好示范农场”项目，项目建设过程中与昌平区小汤山镇常兴庄村民委员会签订了《土地承包合同》等，土地承包手续齐全。目前土地硬化部分已拆除，恢复了土地原状。公司已经与相关部门协调，正在办理相关手续。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**

为全面贯彻落实国务院《关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》、中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》等扶贫精神及部署，以及国资委、中国农发集团关于扶贫工作的系列指示精神，报告期内，公司深入安徽萧县开展扶贫调研和实地考察工作，积极研讨扶贫工作思路，就如何加快萧县脱贫步伐、有效推动精准扶贫等方面，研究制定了《安徽省萧县刘套镇特困户精准帮扶项目实施方案》、《安徽省萧县农业品质提升项目实施方案》及《安徽省萧县现代农业试点项目实施方案》，旨在通过推进特困户精准帮扶、农业品质提升、现代农业试点三个项目来促进萧县扶贫工作有效落地。

2. 年度精准扶贫概要

2017 年，公司积极履行社会责任，主动承担央企公民角色，推进各项扶贫方案落地，全力推动扶贫攻坚事业的发展。在萧县杜楼镇、新庄镇圆满完成了小麦、玉米试验示范基地的设立工作，成功举行了萧县产业扶贫基地授牌仪式；与萧县黄河故道园艺场签订产业扶贫捐赠资金协议，为萧县部分贫困人员提供了就业岗位。通过产业扶贫、精准帮扶等方式，把扶贫工作真正落实到位。

(1) 产业扶贫提升当地农产品品质，提高农民技能。

继试验示范基地建立之后，公司先后在小麦、玉米试验示范基地组织开展了泛麦 8 号、洛麦 26、泛麦 803、泛麦 10 号、泛麦 17、轮选 66、天泰 316、中天 301 等 8 个品种试验示范，通过试验，筛选出了适合当地种植的玉米品种天泰 316 和中天 301。同时，示范推广了泛玉 298 玉米品种 2800 亩及玉米新品种邦玉 359 和邦玉 339 达 6000 多亩。

开展小麦和玉米品种示范展示和农民培训。先后组织召开泛玉 298 示范观摩会 3 次，技术讲座 3 次，组织农民培训会 7 场，参加培训人数达 900 余人。良种示范推广及技术培训的开展，提高了农民良种配良法的意识，有效降低了投入，提高了产量。

(2) 推进精准帮扶解决部分贫困户就业。

为进一步推进《安徽省萧县刘套镇特困户精准帮扶项目实施方案》在萧县落地，公司总部及所属华垦公司全体员工向萧县农委所属黄河故道园艺场捐赠共计 6 万元扶贫资金。此外，扶贫基地在实用技术推广、科技培训、专题讲座等服务上向贫困村贫困户倾斜，共开展技术培训 5 次，培训贫困户种养技能 132 人次，增强了向贫困户造血的功能。

3. 精准扶贫成效

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	6
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	6
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
9.其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

2018 年，公司将通过六项举措重点推进《安徽省萧县农业品质提升项目实施方案》的落地，促进公司扶贫工作深入开展：一是继续开展小麦、玉米品种试验示范。通过试验示范，筛选出 3 个适合萧县当地种植的小麦新品种，特别是引种试验优质强筋小麦泛麦 17 新品种；二是示范推广玉米、小麦新品种，拟推广泛玉 298 及其配套栽培技术 10000 亩，开展小麦大区示范样板田 100 亩；三是推进玉米、小麦专用配方肥（硫酸钾钙镁）试验示范共 10 亩；四是继续开展品种展示现场观摩会，组织召开小麦、玉米示范观摩会 5 次，开展技术讲座 3 次，为农民提供良种及配套技术；五是根据当地农民实际情况，选择理论辅导与实地实践相结合的方式，组织开展农民技术培训 1000 余人次，以提升农民的理论知识和实际应用能力；六是增加特用玉米的推广和培训，把饲用玉米和甜玉米纳入扶贫实践，降低农民种地投入，提高种地收入，使农民增产增收的选择更加多样化。

(二) 社会责任工作情况

√适用□不适用

2017 年，公司严格遵守国家法律、法规，在满足自身发展的过程中，积极推进精神文明建设，坚持依法合规经营，主动接受政府和社会公众的监督，在追求效益和公司可持续发展的同时，注

重保护员工、股东、债权人等相关方的合法权益，注重环境保护和资源综合利用，追求企业与员工、环境、社会的和谐发展。

1. 股东和债权人权益保护

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

2. 职工权益保护

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

3. 合作伙伴权益保护

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

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

公司控股子公司--河南农化从事农药的生产销售，属于环保部门公布的重点排污单位。报告期内，河南农化持续改进环境治理工作，对“三废”进行综合治理，改进和提升企业的环保效率。

河南农化废气主要污染因子为 SO_2 、 NO_x ，废水主要污染因子为 COD、氨氮。废水有在线监测系统，监测数据直接与环保部门联网，经处理后的废水均达标排放。环保部门每季度针对有组织废气、无组织废气、噪声等进行监测核定，数据排放均符合排污标准。此外，河南农化委托具有国家资质的第三方监测机构进行合作，对环保工作高度重视，始终将环境治理作为第一要务来抓。

河南农化共有 12 个废气排放口，污染因子排放浓度均低于《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 限值，废水总排放口污染因子低于《河南省化工行业水污染物间接排放标准》DB41/1135-2016，2017 年河南农化各污染因子均没有出现超标排放现象。

废气：主要有导热油锅炉燃料燃烧废气、生产车间工艺及真空废气和无组织排放废气。在废气治理上，2015 年河南农化新增尾气处理系统，针对每个车间废气性质，采用不同的处理工艺，有组织废气得到较好的处理。河南农化在 2017 年针对无组织废气进行了第二轮的 LDAR 泄漏修复系统检测，无组织废气治理得到很大提升。

废水：主要有苯胺、乙草胺合成工艺废水、各车间地面冲洗水、真空循环系统循环水和废气喷淋吸收系统废水等，所有废水经厂内污水站处理后，经河南农化在线检测装置达标排放至濮阳市第二污水处理厂。

固废：主要有铝泥、盐类、氯化铵、工艺残液、废活性炭、废金属铜触媒催化剂、污水站污泥等。河南农化的固废处理主要通过有资质合规的固废处理单位部分处理，目前正在建设新的氧化铝项目，该项目的建成将大大减少固废的存储量。

报告期内，河南农化主要环保设施运行正常，全年主要污染物实现达标排放，污染物排放量符合指标要求，全年未发生环境污染责任事故。

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	50,340
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	65,782

(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(注)	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	47,607,003	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
张卫南	0	11,673,153	1.08		未知		境内自然人
幸福人寿保险 股份有限公司 一万能险	2,600,000	9,426,885	0.87		未知		未知
吴文娟	3,158,081	8,879,810	0.82		未知		境内自然人
夏重阳	7,760,000	7,760,000	0.72		未知		境内自然人
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
张卫南	11,673,153	人民币普通股	11,673,153
幸福人寿保险股份有限公司—万能险	9,426,885	人民币普通股	9,426,885
吴文娟	8,879,810	人民币普通股	8,879,810
夏重阳	7,760,000	人民币普通股	7,760,000
吕涛	7,226,440	人民币普通股	7,226,440
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”11 号单一资金信托	6,044,458	人民币普通股	6,044,458
李伟泉	4,900,000	人民币普通股	4,900,000
吴庆文	4,020,000	人民币普通股	4,020,000
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。		

注：2018 年 1 月--4 月期间，中国农垦（集团）总公司持有的公司股份 93,857,751 股被司法冻结，占其所持股份总数的 37.51%，占公司总股本的 8.67%。

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	
2	现代种业发展基金有限公司	20,259,402	2018-10-28	0	
3	宋全启	15,194,553	2018-10-28	0	
4	袁国保	3,135,375	2018-10-28	0	
5	陈清林	759,727	2018-10-28	0	
6	陈章瑞	506,485	2018-10-28	0	
7	包峰	379,863	2018-10-28	0	
8	王平	253,243	2018-10-28	0	
9	苏智强	253,242	2018-10-28	0	
10	周紫雨	126,623	2018-10-28	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		未发现上述股东存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用√不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国农垦（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	周先标
成立日期	1983 年 12 月 28 日
主要经营业务	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）；粮食收购；农业科学研究与试验发展；投资管理；投资咨询；资产管理；技术开发；物业管理；承包本行业国外工程和境内外资工程；进出口业务；组织农垦系统企业的生产；农垦企事业单位所需商品的计划内供应和计划外销售；农垦系统及联营企业生产产品的销售；农用生产资料、普通机械、建筑材料、五金交电、化工产品（不含易燃、易爆、易制毒化学危险品）、机电产品、橡胶及制品、日用百货、玻璃及制品、陶瓷制品、塑料及制品、工艺品、针纺织品及服装、皮革及制品、家具玩具、文体用品、钟表的销售；农产品、草产品的种植；水产品、畜禽的养殖；与上述业务有关的信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；粮食收购以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

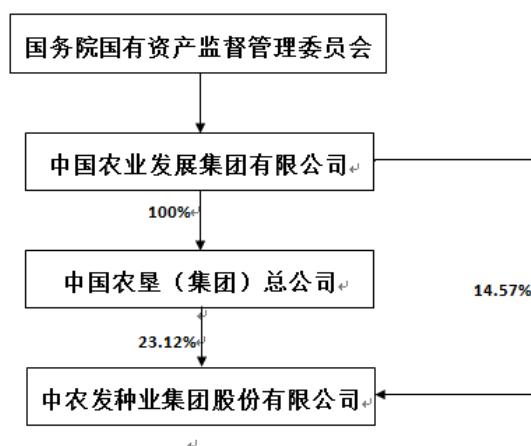
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国农业发展集团有限公司
单位负责人或法定代表人	余涤非
成立日期	1985年6月25日
主要经营业务	集团重点发展五个业务板块：以远洋捕捞、水产品加工及贸易、渔业服务、终端销售为重点的渔业板块；以动物保健品和动物营养品、种畜种禽、畜牧业生产资料贸易及牛羊肉、乳品、蜂产品生产为重点的畜牧业板块；以农作物种业、国内农业资源开发、海外农业资源开发为重点的种植业板块；以农机、船机、新能源机械及港口航道建设为重点的农业机械装备及工程板块；以资产经营、土地盘活、农业国际贸易为重点的资产经营及贸易板块。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1.集团直接持有中水集团远洋股份有限公司（股票代码：000798，股票简称：中水渔业）81,003,133 股股份，占中水渔业总股本的 25.36%；所属子公司中国华农资产经营有限公司持有中水渔业 43,009,713 股股份，占中水渔业总股本的 13.46%；所属子公司中国水产舟山海洋渔业有限公司持有中水渔业 65,032,900 股股份，占中水渔业总股本的 20.36%。中国农业发展集团合计持有中水渔业 189,045,746 股股份，占中水渔业总股本的 59.18%。 2.中国农业发展集团所属子公司中国牧工商集团有限公司持有中牧实业股份有限公司（股票代码：600195，股票简称：中牧股份）214,524,900 股股份，占中牧股份总股本的 49.91%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

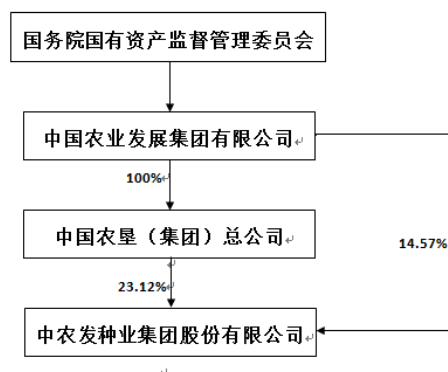
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈章瑞	董事长	男	54	2014-05-16		506,485	506,485	0		60.04	否
臧亚利	副董事长	女	45	2017-01-17		0	0	0		31.63	否
周先标	董事	男	54	2013-11-14		0	0	0			是
叶少华(新任)	董事	男	47	2017-12-28		0	0	0			是
陈剑华(离任)	原董事	男	58	2015-05-15	2017-12-7	0	0	0			是
景旭	独立董事	男	47	2013-11-14		0	0	0		6.5	否
王一鸣(新任)	独立董事	男	51	2017-01-17		0	0	0		5.875	否
周建如(新任)	独立董事	女	46	2017-11-01		0	0	0		0.667	否
朱英国(离任)	原独立董事	男	77	2014-05-16	2017-01-17	0	0	0		0.625	否
卢闯(离任)	原独立董事	男	37	2013-11-14	2017-11-01	0	0	0		5.833	否
侯士忠(新任)	监事长	男	52	2017-11-01		0	0	0			是
张永刚(新任)	监事	男	51	2017-11-01		0	0	0			是
王世水(离任)	原监事长	男	58	2013-11-14	2017-01-17	0	0	0			是
周紫雨(离任)	原监事长	男	48	2017-01-17	2017-11-01	126,623	126,623	0			是
伏卫民(离任)	原监事	男	51	2013-11-14	2017-11-01	0	0	0			是
谢永星	职工监事	男	55	2013-11-14		0	0	0		25.67	否
黄金鑑	总会计师、 董事会秘书	男	54	2013-12-27		126,622	126,622	0		48.93	否
王平	副总经理	男	56	2013-12-27		253,243	253,243	0		45.03	否
李大伟	副总经理	男	51	2016-09-26		0	0	0		25.89	否

王晓明(新任)	副总经理	男	54	2017-03-14		0	0	0		13.58	否
何才文(新任)	副总经理	男	52	2017-10-25		0	0	0		4.94	否
张磊(新任)	纪委书记	男	39	2017-03-31		0	0	0		12.87	否
合计	/	/	/	/	/	1,012,973	1,012,973	0	/	288.08	/

姓名	主要工作经历
陈章瑞	2006 年至 2011 年 2 月在中国种子集团公司历任总经理助理、副总经理；2011 年 2 月至 5 月在中国农垦（集团）总公司任副总经理；2011 年 5 月至 2013 年 12 月任本公司副总经理，2013 年 12 月起历任本公司总经理、党委副书记、董事、董事长。现任本公司董事长、党委书记。
臧亚利	2005 年至 2016 年 8 月在中国农业发展集团有限公司历任法律事务部副主任、法律与风险管理部主任，2016 年 10 月起任本公司董事。现任本公司副董事长、总经理、党委副书记。
周先标	曾任中国水产舟山海洋渔业公司总经理、中国农发集团国际农业合作开发有限公司总经理，2013 年任中国农垦（集团）总公司总经理、党委书记，2016 年 8 月起任中国农垦（集团）总公司董事长。现任本公司董事。
叶少华	曾任中国水产有限公司副总经理兼总法律顾问，中牧实业股份有限公司党委副书记、董事会秘书。2017 年 10 月起任中国农业发展集团有限公司投资部总经理。现任本公司董事。
陈剑华	曾任中国水产舟山海洋渔业公司副总经理，中国农业发展集团有限公司投资部总经理。2017 年 10 月起任中国农业发展集团有限公司第二监事会主席。2015 年 5 月至 2017 年 12 月担任本公司董事，现已离任。
景旭	2001 年 2 月起任北京市君都律师事务所律师、主任，西北政法大学兼职教授。2013 年 11 月起任本公司独立董事。
王一鸣	1988 年参加工作，曾在中国工商银行系统工作。现任北京大学经济学院教授、博士生导师。2017 年 1 月起任本公司独立董事。
周建如	曾任北京永信永税务师事务所部门经理、北京京强房地产开发有限公司财务经理，现任北京东方税佳税务师事务所有限责任公司副总经理，北京市注册税务师协会理事。2017 年 11 月起任本公司独立董事。
卢闯	2007 年参加工作，现任中央财经大学会计学院教授。2013 年 11 月至 2017 年 10 月任本公司独立董事，现已离任。
朱英国	武汉大学博士生导师，教授，中国工程院院士。曾任武汉大学学术委员会副主任，武汉大学生物学系遗传研究所所长。2014 年 5 月起担任本公司独立董事，2017 年 1 月离任。
侯士忠	曾任农业部审计局干部、中国农业发展集团有限公司财务资金部总经理、中国乡镇企业总公司副董事长。现任中国农业发展集团有限公司副总会计师、审计部主任、监事会办公室主任。2017 年 11 月起担任本公司监事，12 月起担任监事长。
张永刚	曾任中国水产湛江海洋渔业公司财务总监，中国农业发展集团有限公司财务资金部副经理。现任中国农业发展集团有限公司资金中心总经理。2017 年 11 月起担任本公司监事。
谢永星	2007 年至 2012 年 12 月在中国农垦（集团）总公司任部门经理，2012 年 12 月起历任本公司总经理办公室主任、党办主任、工会主席。现任本公司职工监事、党办主任、工会主席。
王世水	2010 年 9 月至今在中国农垦（集团）总公司任副总经理，2013 年 7 月任中国农垦（集团）总公司董事。2013 年 11 月起担任本公司第五

	届监事会监事长，2017 年 1 月离任。
伏卫民	2011 年 8 月至 2017 年 6 月先后任中国农业发展集团有限公司运营管理部副总经理（负责部门工作）、总经理、办公室主任，2017 年 6 月起任中国水产有限公司董事长。2013 年 11 月至 2017 年 10 月担任本公司监事，现已离任。
王平	2007 年 10 月至 2009 年 3 月任华垦国际贸易有限公司总经理；2009 年 4 月至 2011 年 5 月在中国农垦（集团）总公司任资产开发部经理；2011 年 5 月起任本公司副总经理。
黄金鑑	2003 年-2005 年任本公司副总经理，2006 年至 2013 年 12 月先后任本公司党总支书记、党委副书记、纪委书记，2013 年 12 月起任本公司总会计师；现任本公司总会计师兼董事会秘书。
李大伟	曾任中国农业发展集团有限公司总裁办公室主任、党委办公室主任，华农保险股份有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席。2016 年 9 月起任本公司副总经理。
王晓明	曾任农业部全国农业技术推广总站主任科员、农业部东方花卉进出口公司副总经理、广东省金稻种业有限公司总经理、中国种子集团有限公司副总经理。2017 年 3 月起任本公司副总经理。
何才文	曾任农业部农业司科技处主任科员，农业部种植业管理司综合处处长、农药管理处处长、行业发展处处长，农业部种植业管理司副巡视员、副司长。2017 年 10 月起任本公司副总经理。
张磊	2004 年 10 月至 2016 年 8 月在中国农业发展集团有限公司历任董事会办公室主任助理、副主任；2016 年 8 月至 2017 年 3 月任中农发置业有限公司副总经理；2017 年 3 月起任本公司纪委书记。
周紫雨	2011 年 6 月至 2016 年 10 月历任本公司总经理助理、副总经理兼董事会秘书；2016 年 10 月至 2017 年 6 月任中国农垦（集团）总公司董事、总经理、党委副书记；2017 年 6 月起任中国华农资产经营公司董事长、党委书记。2017 年 1 月至 2017 年 10 月任本公司监事长，现已离任。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶少华	中国农业发展集团有限公司	投资部总经理	2017年10月	
陈剑华	中国农业发展集团有限公司	第二监事会主席	2017年10月	
侯士忠	中国农业发展集团有限公司	副总会计师、审计部主任、监事会办公室主任	2016年5月	
张永刚	中国农业发展集团有限公司	资金管理中心总经理	2016年8月	
伏卫民	中国农业发展集团有限公司	办公室主任	2016年5月	2017年6月
周先标	中国农垦(集团)总公司	董事长	2016年8月	
周紫雨	中国农垦(集团)总公司	总经理、党委副书记	2016年10月	2017年6月
王世水	中国农垦(集团)总公司	副总经理、董事	2010年9月	
在股东单位任职情况的说明	中国农垦(集团)总公司是公司第一大股东,中国农业发展集团有限公司是公司第二大股东及实际控制人。			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈章瑞	山东中农天泰(子公司)	董事长	2014年10月	2017年3月
陈章瑞	山西潞玉(子公司)	董事长	2013年12月	2017年3月
陈章瑞	江苏金土地(子公司)	董事	2014年10月	2017年3月
臧亚利	华垦公司(子公司)	董事长	2016年12月	2017年3月
叶少华	中国水产舟山海洋渔业有限公司	董事	2017年11月	
叶少华	山东巨明机械有限公司	董事	2017年10月	
侯士忠	中牧实业股份有限公司	监事会主席	2017年7月	
张永刚	中国农垦(集团)总公司	董事	2017年11月	
张永刚	中水集团远洋股份有限公司	监事	2017年11月	
陈剑华	中国水产有限公司	董事	2017年1月	2017年10月
陈剑华	中水集团远洋股份有限公司	监事	2016年11月	2017年10月
陈剑华	中国水产舟山海洋渔业有限公司	董事	2013年12月	2017年10月
陈剑华	山东巨明机械有限公司	董事	2017年5月	2017年10月
伏卫民	中农发山丹马场有限责	副董事长	2014年8月	2017年6月

	任公司			
伏卫民	中农发置业有限公司	副董事长	2016年5月	2017年2月
伏卫民	中国水产有限公司	董事	2017年1月	
周先标	中国华信信息技术开发公司	董事长	2013年11月	2017年5月
周先标	中国农垦控股上海公司	董事长	2014年6月	2017年5月
周先标	中国农垦（澳大利亚）有限公司	董事长	2014年6月	
周先标	中赞友谊农场	董事长	2014年6月	
周先标	山东中垦美晶米业有限公司	董事长	2015年2月	2017年1月
周先标	中农发集团国际农业合作开发有限公司	董事长	2015年2月	
周先标	中非农业投资有限责任公司	董事长、党委书记	2016年8月	
周先标	中非农业投资有限责任公司	总经理	2016年8月	2017年2月
周紫雨	中国华农资产经营有限公司	董事长、党委书记	2017年6月	
景旭	北京市君都律师事务所	主任	2001年2月	
景旭	西北政法大学	兼职教授	2009年6月	
景旭	广东世荣兆业股份有限公司	独立董事	2016年3月	
景旭	北矿科技股份有限公司	独立董事	2016年6月	
景旭	华金资本股份有限公司	独立董事	2014年5月	2017年11月
景旭	中航百慕新材料技术工程股份有限公司	独立董事	2015年5月	
王一鸣	梦网荣信科技集团股份有限公司	独立董事	2016年4月	
王一鸣	珠海华金资本股份有限公司	董事	2017年12月	
周建如	北京东方税佳税务师事务所有限责任公司	副总经理	2007年11月	
卢闯	中央财经大学	教授	2007年7月	
卢闯	四川广运集团股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2013年6月	
卢闯	北京国基科技股份有限公司（非上市公司）	董事	2016年10月	
卢闯	吉艾科技（北京）股份有限公司	独立董事	2016年10月	
卢闯	上海秦森园林股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2016年8月	
卢闯	引力传媒股份有限公司	独立董事	2016年8月	
卢闯	北京元六鸿电子科技股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2016年5月	
黄金鑑	华垦公司（子公司）	董事长	2017年3月	2017年12月
黄金鑑	河南地神（子公司）	董事长	2016年11月	2017年3月
黄金鑑	江苏金土地（子公司）	董事长	2014年10月	2017年3月

黄金鑑	洛阳种业（子公司）	董事长	2016年5月	2017年3月
黄金鑑	周口服务公司（子公司）	董事长	2016年10月	2017年3月
黄金鑑	山东中农天泰（子公司）	监事长	2014年10月	
黄金鑑	河南农化（子公司）	监事长	2015年10月	
王平	广西格霖（子公司）	董事长	2011年11月	
李大伟	锦绣华农（子公司）	董事长	2016年11月	
李大伟	山西潞玉（子公司）	董事长	2017年12月	
李大伟	湖北种子（子公司）	董事长	2016年11月	2017年12月
王晓明	河南地神（子公司）	董事长	2017年3月	
王晓明	江苏金土地（子公司）	董事长	2017年3月	2017年12月
王晓明	湖北种子（子公司）	董事长	2017年11月	
王晓明	洛阳种业（子公司）	董事长	2017年3月	
王晓明	周口服务公司（子公司）	董事长	2017年3月	
何才文	华垦公司（子公司）	董事长	2017年12月	
何才文	江苏金土地（子公司）	董事长	2017年12月	
何才文	山东中农天泰（子公司）	董事长	2017年12月	
谢永星	河南地神（子公司）	董事	2014年3月	
谢永星	广西格霖（子公司）	董事	2014年5月	
谢永星	山东中农天泰（子公司）	监事	2014年10月	
在其他单位任职情况的说明	叶少华所任职的中国水产舟山海洋渔业有限公司、侯士忠所任职的中牧实业股份有限公司、张永刚所任职的中水集团远洋股份有限公司、陈剑华所任职的中国水产有限公司、伏卫民所任职的中农发山丹马场有限责任公司等公司，系公司第二大股东及实际控制人--中国农业发展集团有限公司所属公司。 周先标所任职的中非农业投资有限责任公司系公司第二大股东及实际控制人--中国农业发展集团有限公司所属公司；周先标所任职的中国华信信息技术开发公司等公司，系公司第一大股东--中国农垦（集团）总公司所属公司。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司董事会提交股东大会批准；高级管理人员薪酬由公司董事会根据薪酬与考核委员会提议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据上一年度工资总额、同行业相关公司工资标准，结合年度内公司实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司相关董事、监事和高级管理人员报酬已按规定程序支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、职工监事、高级管理人员 2017 年实际从公司获得报酬 288.08 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
臧亚利	副董事长、总经理	聘任	董事会换届
朱英国	独立董事	离任	董事会换届
王一鸣	独立董事	选举	董事会换届
卢闯	独立董事	离任	辞职
周建如	独立董事	选举	股东大会补选

王世水	监事长	离任	监事会换届
黄金鑑	总会计师、董事会秘书	聘任	董事会聘任
周紫雨	监事长	聘任	监事会换届
周紫雨	监事长	离任	辞职
侯士忠	监事长	选举	股东大会补选
伏卫民	监事	离任	辞职
张永刚	监事	选举	股东大会补选
陈剑华	董事	离任	辞职
叶少华	董事	选举	股东大会补选
王晓明	副总经理	聘任	董事会聘任
何才文	副总经理	聘任	董事会聘任

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9月，周紫雨、伏卫民、卢闯分别提出辞去监事长、监事、独立董事职务；2017年11月1日，公司2017年第四次临时股东大会补选周建如为公司独立董事，补选侯士忠、张永刚为公司监事。2017年12月7日，陈剑华先生辞去公司董事职务；2017年12月28日，公司2017年第五次临时股东大会补选叶少华先生为公司董事。

2017年3月14日，公司董事会聘任王晓明担任公司副总经理；2017年10月25日，公司董事会聘任何才文先生担任公司副总经理。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	76
主要子公司在职员工的数量	1,338
在职员工的数量合计	1,414
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	466
销售人员	160
技术人员	246
财务人员	115
行政人员	427
合计	1,414
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	96
本科	307
专科	291
中专及以下	720
合计	1,414

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

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

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

3、个人申请的岗位培训：根据岗位需要，个人申请，部门领导批准，参加与岗位工作相关的培训。

4、业余培训：员工业余时间参加相关知识的培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

适用 不适用

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

1.公司按照监管机构要求以及《信息披露办法》的规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，保证全体股东及时、快捷地了解公司的运转情况，保障所有股东有平等机会获得公司信息。同时根据监管要求及公司实际情况，及时修订《公司章程》。

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

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

4.公司制订有《投资者管理制度》及《投资者关系工作实施细则》，从制度上保证公司与投资者之间的有效沟通。公司通过投资者专线咨询电话、上交所 e 互动平台以及到公司来访调研等多种渠道，保障与投资者沟通畅通、有效。报告期内，公司认真、及时解答来电、来访咨询，接

待相关证券机构到公司进行调研，介绍公司经营管理情况，回答投资者关心的问题，维护好与投资者的关系。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 17 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 1 月 18 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 5 月 24 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 6 月 10 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 7 月 17 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 7 月 18 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 11 月 1 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 11 月 2 日
2017 年第五次临时股东大会	2017 年 12 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 12 月 29 日

股东大会情况说明
适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陈章瑞	否	11	11	7	0	0	否	5
臧亚利	否	11	10	6	1	0	否	6
周先标	否	11	10	8	1	0	否	2
叶少华	否	1	1	0	0	0	否	0
王一鸣	是	11	11	7	0	0	否	4
景旭	是	11	11	7	0	0	否	6
周建如	是	2	2	1	0	0	否	1
卢闯(已离任)	是	9	9	6	0	0	否	4
陈剑华	否	9	8	6	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司共召开 6 次审计委员会、5 次提名委员会、1 次薪酬与考核委员会会议，作为董事会专业工作机构，各专业委员会为年报审计、聘任会计师事务所、关联交易、董事高管提名、审核薪酬发放等事项进行了审核并提出了意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2017 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

详见公司于上海证券交易所网站披露的《公司 2017 年度内部控制评价报告》

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了《内部控制审计报告》（XYZH/2018TJA10275），详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用

审计报告

XYZH/2018TJA10274

中农发种业集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中农发种业集团股份有限公司(以下简称农发种业公司)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外,后附的农发种业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了农发种业公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

如财务报表“十三、2. 出售河南农化股权事项”所述,农发种业公司 2017 年 12 月筹划公开挂牌转让控股子公司中农发河南农化有限公司(以下简称河南农化)67%股权,因在财务报告批准报出日之前未能顺利完成出售事宜,农发种业公司改变了在此之前评估河南农化公司相关资产减值的基础,对其 2017 年 12 月 31 日的应收账款补充计提坏账准备 17,970.32 万元,对其固定资产及在建工程补充计提减值准备 8,034.70 万元。在农发种业调整其针对河南农化相关资产估计计提的资产减值准备后,我们无法针对农发种业的该项资产减值估计实施我们认为必要的审计程序,获取充分、适当的审计证据。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于农发种业公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表保留意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意

见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 商誉减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>参阅财务报表附注“六、18. 商誉”披露，农发种业公司 2017 年 12 月 31 日商誉资产原值 29,547.69 万元，商誉资产减值准备 16,305.14 万元，商誉资产账面净值 13,242.54 万元，农发种业公司至少在每年年度终了进行减值测试。</p> <p>减值测试时，农发种业公司管理层对包含商誉的资产组的可收回金额进行测算，涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率，测算过程复杂且需要进行重大的估计和判断。</p> <p>由于商誉金额重大，且年度减值测试中对商誉可收回金额的厘定涉及管理层的重大判断，故我们将商誉的减值作为关键审计事项予以关注。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试农发种业公司与商誉减值测试相关的关键内部控制； 2、了解和评估管理层采用的商誉减值测试政策和方法； 3、将相关资产组本年度的实际经营成果与以前年度的预测数据进行了比较，以评价管理层对可收回现金流量的预测是否可靠； 4、获取管理层重大估计和判断的关键参数，如主要产品的未来市场、价格、毛利率、费用率及折现率等，通过查询专业经济数据系统并考虑资产组的历史运营情况、公司经营计划、行业发展趋势、市场变动趋势等评估其是否在可接受区间； 5、对管理层利用外部评估专家的工作实施评价，对外部评估专家的资质和声誉进行调查了解，复核其提供的商誉减值测试评估报告在主要方面的信息可靠性和结论合理性。 <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持农发种业公司管理层对商誉减值的会计估计。</p>
2. 出售子公司事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>参阅财务报表附注“六、8. 持有待售资产与持有待售负债”、“十三、1. 终止经营”披露，2017 年度，农发种业公司实施出售所持广西格霖 51%股权，该出售事项截止 2017 年 12 月 31 日尚未完成。</p> <p>中华人民共和国财政部于 2017 年 4 月 28 日发布《企业会计准则第 42 号-持有待售的非</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试农发种业公司与重大资产出售相关的关键内部控制； 2、获取农发种业公司有关重大资产出售审计、评估、决策审批等重要文件； 3、了解和获取农发种业公司在产权交易所公开挂牌转让的实际进展情况和相关

<p>流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“42号准则”),且该准则自2017年5月28日起施行,由于农发种业上述出售事项时间跨度较长且跨年度,农发种业公司管理层准确适用42号准则及恰当进行会计处理和列报存在复杂性且涉及重大判断,故我们将出售子公司事项作为关键审计事项予以关注。</p>	<p>文件;</p> <p>4、获取出售事项适用42号准则的时点和相关判断依据,如是否在当期状况下即可立即出售、是否获得确定的购买承诺、出售是否极可能发生、出售将在一年内完成等;</p> <p>5、获取和复核农发种业公司管理层对持有待售资产组可变现价值的判断和判断依据,公允价值的确认依据是否可靠,是否按公允价值减去出售费用后的净额进行持有待售资产组账面价值计量;</p> <p>6、了解、获取并复核农发种业公司管理层确认出售事项适用终止经营相关规定的判断依据,复核终止经营损益的披露的准确性和完整性。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据,能够支持农发种业公司管理层对出售子公司事项的会计处理和列报披露。</p>
--	---

四、 其他信息

农发种业公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括农发种业公司2017年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述,我们无法就2017年12月31日农发种业公司所属河南农化公司相关资产账面价值获取充分、适当的审计证据。因此,我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估农发种业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算农发种业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督农发种业公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对农发种业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致农发种业公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就农发种业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张萱（项目合伙人）

中国注册会计师：刘志锋

中国 北京

二〇一八年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：中农发种业集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	457,219,900.66	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	六、2	9,706,104.50	5,909,394.90
应收账款	六、3	148,386,906.84	495,007,717.80
预付款项	六、4	416,382,650.66	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	六、5	5,154,371.95	1,957,533.67
应收股利			
其他应收款	六、6	134,121,437.92	193,667,675.56
买入返售金融资产			
存货	六、7	372,132,842.13	353,240,314.37

持有待售资产	六、8	213,824,559.72	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	469,686,287.01	301,292,013.28
流动资产合计		2,226,615,061.39	2,649,801,847.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	六、10	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	六、11	22,798,945.83	23,423,776.65
投资性房地产	六、12	17,855,275.48	18,625,029.28
固定资产	六、13	718,429,548.85	836,214,440.94
在建工程	六、14	4,016,677.81	20,508,816.56
工程物资	六、15	-	535,596.95
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、16	258,616,146.66	250,178,547.76
开发支出	六、17	36,589,473.44	30,521,880.09
商誉	六、18	132,425,433.53	193,445,849.39
长期待摊费用	六、19	26,615,997.87	21,987,592.01
递延所得税资产	六、20	44,683,667.94	50,038,346.74
其他非流动资产	六、21	45,385,347.56	17,497,000.50
非流动资产合计		1,316,416,514.97	1,471,976,876.87
资产总计		3,543,031,576.36	4,121,778,724.86
流动负债：			
短期借款	六、22	299,000,000.00	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	六、23	165,000,000.00	350,320,000.00
应付账款	六、24	177,115,395.56	228,318,592.60
预收款项	六、25	382,299,131.84	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	六、26	24,067,457.34	22,887,073.12
应交税费	六、27	59,172,935.53	80,812,014.13
应付利息	六、28	472,764.83	324,683.33
应付股利	六、29	9,107,489.01	6,997,496.90
其他应付款	六、30	52,521,957.06	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			
持有待售负债		68,286,741.34	

一年内到期的非流动负债	六、31	32,652,633.26	61,368,020.98
其他流动负债			
流动负债合计		1,269,696,505.77	1,415,152,016.06
非流动负债：			
长期借款	六、32	44,500,000.00	12,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、33	10,189,204.74	27,841,838.02
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六、34	33,603,133.00	33,655,000.00
预计负债	六、35	-	784,676.70
递延收益	六、36	61,051,264.12	67,634,839.45
递延所得税负债	六、20	1,814,215.23	1,809,009.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		151,157,817.09	143,725,364.08
负债合计		1,420,854,322.86	1,558,877,380.14
所有者权益			
股本	六、37	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	六、38	418,804,621.28	418,804,621.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、39	385,720.90	849,740.67
盈余公积	六、40	13,529,178.65	13,529,178.65
一般风险准备			
未分配利润	六、41	-124,925,888.17	192,748,679.84
归属于母公司所有者权益合计		1,389,992,295.66	1,708,130,883.44
少数股东权益		732,184,957.84	854,770,461.28
所有者权益合计		2,122,177,253.50	2,562,901,344.72
负债和所有者权益总计		3,543,031,576.36	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 12 月 31 日

编制单位：中农发种业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		26,062,919.64	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	十四、1	-	246,477.00
预付款项		1,081,569.80	161,870.07
应收利息		4,925,716.22	5,518,601.76
应收股利		2,871,000.00	2,871,000.00
其他应收款	十四、2	157,437,767.24	183,786,615.24
存货			
持有待售资产		56,064,500.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		331,596,307.79	147,000,000.00
流动资产合计		580,039,780.69	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	十四、3	734,695,527.97	1,032,958,165.00
投资性房地产		13,192,866.35	13,728,321.23
固定资产		6,473,233.66	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		1,329,455.51	1,372,341.11
开发支出		1,140,231.44	
商誉			
长期待摊费用		253,956.74	285,989.34
递延所得税资产			
其他非流动资产		18,894,081.00	
非流动资产合计		775,979,352.67	1,055,295,605.30
资产总计		1,356,019,133.36	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		1,974,122.00	2,058,662.00
应付职工薪酬		6,471,008.20	6,097,808.94
应交税费		46,674,424.88	46,071,613.62
应付利息			
应付股利		1,897,850.19	
其他应付款		35,617,015.25	3,262,758.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		94,072,580.76	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		7,350,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,020,000.00	25,670,000.00
负债合计		127,092,580.76	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		-260,710,602.34	34,769,303.29
所有者权益合计		1,228,926,552.60	1,524,406,458.23
负债和所有者权益总计		1,356,019,133.36	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,866,695,067.04	4,414,501,117.90
其中：营业收入	六、42	3,866,695,067.04	4,414,501,117.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,324,376,263.76	4,524,035,121.65
其中：营业成本	六、42	3,666,696,577.94	4,088,401,835.17
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	六、43	6,170,389.52	1,895,920.97
销售费用	六、44	87,354,237.84	88,171,218.37
管理费用	六、45	164,907,898.36	170,961,056.36
财务费用	六、46	24,118,059.72	22,046,873.40
资产减值损失	六、47	375,129,100.38	152,558,217.38
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）	六、48	15,705,544.85	10,834,197.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,964,736.93	2,359,746.04
资产处置收益（损失以“－”号填列）		27,132,160.46	37,757,834.83
汇兑收益（损失以“－”号填列）	六、49		
其他收益	六、50	28,768,032.81	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-386,075,458.60	-60,941,971.86
加：营业外收入	六、51	9,405,861.02	171,895,858.52
减：营业外支出	六、52	4,265,765.26	2,007,006.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-380,935,362.84	108,946,880.10
减：所得税费用	六、53	15,391,242.71	15,533,482.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-396,326,605.55	93,413,397.85
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-359,934,927.00	108,614,673.85
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-36,391,678.55	-15,201,276.00
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-111,117,997.43	48,669,181.59
2.归属于母公司股东的净利润		-285,208,608.12	44,744,216.26
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		-396,326,605.55	93,413,397.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-285,208,608.12	44,744,216.26
归属于少数股东的综合收益总额		-111,117,997.43	48,669,181.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2635	0.0413
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2635	0.0413

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	2,036,466.53	800,417.44
减：营业成本	十四、4	718,754.56	555,121.56
税金及附加		201,023.48	-64,341.40
销售费用			
管理费用		36,738,056.43	40,134,604.05
财务费用		1,855,706.71	-5,083,550.35
资产减值损失		247,722,916.34	94,731,618.86
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）	十四、5	20,556,969.72	22,770,716.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,395,865.66	2,928,617.31
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	
其他收益		-	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-264,643,021.27	-106,702,319.03
加：营业外收入		1,635,836.17	140,008,557.05
减：营业外支出		6,760.64	6,853.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-263,013,945.74	33,299,384.50
减：所得税费用		-	28,256,014.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-263,013,945.74	5,043,369.56
(一)持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-263,013,945.74	5,043,369.56
(二)终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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		-263,013,945.74	5,043,369.56
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,019,458,638.23	4,870,817,340.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	84,011,506.38	89,123,575.53
经营活动现金流入小计		4,103,470,144.61	4,959,940,916.48
购买商品、接受劳务支付的现金		3,829,446,363.84	4,575,873,638.17
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		113,202,614.89	121,125,441.14
支付的各项税费		23,875,722.15	44,406,011.56
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	129,945,234.76	147,264,946.99
经营活动现金流出小计		4,096,469,935.64	4,888,670,037.86
经营活动产生的现金流量净额		7,000,208.97	71,270,878.62
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		1,376,123,700.00	1,155,500,000.00
取得投资收益收到的现金		13,687,555.04	8,474,451.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,241,006.07	64,841,457.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	41,739,479.00
收到其他与投资活动有关的现金	六、54	61,000,000.00	64,604,603.03
投资活动现金流入小计		1,463,052,261.11	1,335,159,990.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,343,066.99	107,043,944.47
投资支付的现金		1,642,730,100.00	1,313,950,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	58,951.80
支付其他与投资活动有关的现金	六、54	4,270,530.65	
投资活动现金流出小计		1,774,343,697.64	1,421,052,896.27
投资活动产生的现金流量净额		-311,291,436.53	-85,892,905.39
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		-	33,000,000.00
取得借款收到的现金		413,000,000.00	389,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、54	2,070,000.00	66,500,000.00
筹资活动现金流入小计		415,070,000.00	489,250,000.00
偿还债务支付的现金		367,918,021.00	381,718,382.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,766,900.51	58,432,127.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,111,554.29	14,171,002.33
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54	-	72,032,583.33
筹资活动现金流出小计		428,684,921.51	512,183,093.46
筹资活动产生的现金流量净额		-13,614,921.51	-22,933,093.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,662.32	151,438.97
五、现金及现金等价物净增加额		-317,918,811.39	-37,403,681.26
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		273,472,561.99	591,391,373.38

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,240,610.33	50,000.00
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		10,601,522.18	19,769,738.31
经营活动现金流入小计		11,842,132.51	19,819,738.31
购买商品、接受劳务支付的现金		176,585.63	7,271.74
支付给职工以及为职工支付的现金		20,348,365.15	20,842,091.32
支付的各项税费		206,779.45	10,781,257.94
支付其他与经营活动有关的现金		15,978,541.91	16,179,922.63
经营活动现金流出小计		36,710,272.14	47,810,543.63
经营活动产生的现金流量净额		-24,868,139.63	-27,990,805.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,080,000,000.00	1,004,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,107,851.18	16,809,774.29
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	7,018,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	41,739,479.00
收到其他与投资活动有关的现金		132,808,133.00	110,305,874.79
投资活动现金流入小计		1,231,916,984.18	1,179,873,128.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,081,483.59	96,125.62
投资支付的现金		1,264,000,000.00	1,201,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	58,951.80
支付其他与投资活动有关的现金		81,461,624.00	28,700,000.00
投资活动现金流出小计		1,364,543,107.59	1,229,855,077.42
投资活动产生的现金流量净额		-132,626,123.41	-49,981,949.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,568,109.70	24,944,456.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,568,109.70	24,944,456.65
筹资活动产生的现金流量净额		-30,568,109.70	-24,944,456.65
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		-188,062,372.74	-102,917,211.31
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		26,062,919.64	214,125,292.38

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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)	-			-	-			-464,019.77	-	-317,674,568.01	-122,585,503.44	-440,724,091.22	
(一) 综合收益总额										-285,208,608.12	-111,117,997.43	-396,326,605.55	
(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	-				-			-	-	-32,465,959.89	-11,238,958.96	-43,704,918.85	

2017 年年度报告

				-									
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											-32,465,959.89	-11,238,958.96	-43,704,918.85
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转		-			-				-		-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备		-			-		-464,019.77		-		-	-228,547.05	-692,566.82
1. 本期提取							2,527,631.35					1,244,952.75	3,772,584.10
2. 本期使用							2,991,651.12					1,473,499.80	4,465,150.92
（六）其他													-
四、本期末余额	1,082,198,663.00				418,804,621.28		385,720.90	13,529,178.65			-124,925,888.17	732,184,957.84	2,122,177,253.50

项目	上期											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益		
	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				1,068,114,952.69			914,769.93	13,024,841.69		174,481,568.44	790,066,834.97	2,479,482,432.72
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业													-

合并													
其他													-
二、本年期初余额	432,879,465.00	-	-	-	1,068,114,952.69	-	-	914,769.93	13,024,841.69	-	174,481,568.44	790,066,834.97	2,479,482,432.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	649,319,198.00	-	-	-	-649,310,331.41	-	-	-65,029.26	504,336.96	-	18,267,111.40	64,703,626.31	83,418,912.00
(一) 综合收益总额											44,744,216.26	48,669,181.59	93,413,397.85
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,000,000.00	32,000,000.00
1. 股东投入的普通股												32,000,000.00	32,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	504,336.96	-	-26,477,104.86	-15,924,659.33	-41,897,427.23

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

		-	-			-	-			-		
				-								

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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											-
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-295,479,905.63	-295,479,905.63
(一) 综合收益总额										-263,013,945.74	-263,013,945.74
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股											-

2017 年年度报告

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	-		-	-	-	-	-	-	-	-32,465,959.89	-32,465,959.89
1. 提取盈余公积									-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,465,959.89	-32,465,959.89
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	1,082,198,663.00		-	-	394,051,059.46	-	-	-	13,387,432.48	-260,710,602.34	1,228,926,552.60

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：	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	永	其							

		先股	续债	他		库存股					
一、上年期末余额	432,879,465.00				1,043,370,257.46				12,883,095.52	56,203,038.59	1,545,335,856.57
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	432,879,465.00	-	-	-	1,043,370,257.46	-	-	-	12,883,095.52	56,203,038.59	1,545,335,856.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	649,319,198.00	-	-	-	-649,319,198.00	-	-	-	504,336.96	-21,433,735.30	-20,929,398.34
(一) 综合收益总额										5,043,369.56	5,043,369.56
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	504,336.96	-26,477,104.86	-25,972,767.90
1. 提取盈余公积									504,336.96	-504,336.96	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,972,767.90	-25,972,767.90
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	649,319,198.00	-	-	-	-649,319,198.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	649,319,198.00				-649,319,198.00						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备	-			-	-				-	-	-

		-	-			-					
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	1,082,198,663.00	-	-	-	394,051,059.46	-	-	-	13,387,432.48	34,769,303.29	1,524,406,458.23

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 6 月 9 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；蔬菜、水果的种植、加工；粮食、水产品加工；饲料添加剂、针纺织品及服装、皮革制品的生产、销售（不在北京地区开展上述的种植、养殖、生产及加工活动）；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；金属材料、焦炭、橡胶及制品、化工产品及其轻工材料（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；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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事北京市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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、化肥贸易等。

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责任公司、河南枣花粮油有限公司、山东莘县颖泰化工有限公司、武汉中农发科技有限公司等十四家子公司。

与上年相比，本集团合并财务报表范围无变化。

本集团合并报表范围变化及在其他主体中的权益情况详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

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

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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附注四（十一）：

（3）可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（4）其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用□不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	资产负债表日，应收账款余额、其他应收款余额大于 100 万元的应收款款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项，按应收款项组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用□不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
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. 持有待售资产

√适用□不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中

取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

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

1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2) 初始投资成本确定

(1) 本集团合并形成的长期股权投资，按照附注四（五）确定其初始投资成本。

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

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

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

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

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

3) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；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会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

17. 在建工程

√适用□不适用

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

18. 借款费用

√适用□不适用

1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

2) 资本化期间

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

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

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

3) 资本化金额的计算方法

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

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

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

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

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

发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

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

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

2) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

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

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

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

22. 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

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

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

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

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

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

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

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

25. 预计负债

√适用□不适用

1) 预计负债的确认标准

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

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

2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

26. 股份支付

□适用√不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

28. 收入

√适用□不适用

1) 销售商品的收入确认

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

公司销售确认的具体原则为公司已将货物发出，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

2) 提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
 - ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
 - ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。
- (3) 合同完工进度的确认方法：本集团按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3) 让渡资产使用权收入确认

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

(1) 利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，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)
财会〔2017〕13号	财政部	营业外收入-37,757,834.83; 资产处置收益 37,757,834.83
财会〔2017〕30号	财政部	持续经营净利润 108,614,673.85; 终止经营净利润-15,201,276.00

其他说明

1) 中华人民共和国财政部于2017年4月28日发布了“关于印发《企业会计准则第42号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知”财会〔2017〕13号，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。本公司已于2017年5月28日起执行新准则。

2) 中华人民共和国财政部于2017年5月10日发布“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）（以下简称政府补助新准则），按政府补助新准则规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用了未来适用法处理，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。

3) 财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。其中：1) 对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行追溯调整；2) 对于利润表新增的“其他收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整；3) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，对比较期数据予以补充列报。

根据前述通知，本公司对财务报表格式进行了修订，修订后2017年度财务报表比较期数据列报受重要影响的报表项目名称和金额情况列示如下：

受影响的利润表项目	2016 年度		
	调整前	调整金额	调整后
资产处置收益		37,757,834.83	37,757,834.83
营业利润	-98,699,806.69	37,757,834.83	-60,941,971.86

受影响的利润表项目	2016 年度		
	调整前	调整金额	调整后
营业外收入	209,653,693.35	-37,757,834.83	171,895,858.52
持续经营净利润		108,614,673.85	108,614,673.85
终止经营净利润		-15,201,276.00	-15,201,276.00

(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%（注）
企业所得税	应纳税所得额	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) 根据财税[2017]37号《财政部、国家税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》，自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率，本集团原适用13%税率的农产品（含粮食）、农业生产资料等调整为11%税率。

(3) 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。

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

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	232,202.66	206,320.34
银行存款	285,658,342.36	430,443,134.98
其他货币资金	171,329,355.64	483,473,486.21
合计	457,219,900.66	914,122,941.53
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

1)年末使用受限的货币资金

项目	金额	使用受限制的原因
银行存款	13,000,000.00	质押存单
银行存款	4,694,576.61	涉诉冻结款项
其他货币资金	166,052,762.06	应付票据、信用证等保证金
合计	183,747,338.67	

2)年末本集团因归属于持有待售资产组而转入持有待售资产列报的货币资金金额为1,808,906.65元。

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	9,706,104.50	5,909,394.90
商业承兑票据		
合计	9,706,104.50	5,909,394.90

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	108,836,072.40	
商业承兑票据		
合计	108,836,072.40	

(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	226,807,226.13	56.08	225,363,791.73	99.36	1,443,434.40					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	155,404,691.27	38.43	12,466,380.28	8.02	142,938,310.99	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	22,187,083.47	5.49	18,181,922.02	81.95	4,005,161.45	43,565.00	0.01	24,815.00	56.96	18,750.00
合计	404,399,000.87	100.00	256,012,094.03	63.31	148,386,906.84	546,003,463.35	100.00	50,995,745.55	9.34	495,007,717.80

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东中石药业有限公司	37,665,093.93	37,665,093.93	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
济南天邦化工有限公司	26,437,407.89	26,437,407.89	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
山东胜邦绿野化学有限公司	22,391,250.41	22,391,250.41	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足

滨州市康乐和化工有限公司	21,700,216.60	21,700,216.60	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
昆山颖泰信博化工有限公司	21,055,661.00	21,055,661.00	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
吉林金秋农药有限公司	17,818,053.60	17,818,053.60	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
山东三农生物科技有限公司	17,083,396.61	17,083,396.61	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
山东滨农科技有限公司	8,624,000.00	8,624,000.00	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
山东乐邦化学品有限公司	7,757,074.44	7,757,074.44	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
江西春丰农业科技有限公司	5,775,081.70	5,775,081.70	100.00	逾期未收回且有争议, 预期收回可能性较小
白沙洲大市场徐毅鹏	5,702,230.00	5,702,230.00	100.00	逾期未收回且账龄较长, 预期收回可能性较小
常德市兴粮农业开发有限公司	5,560,002.00	5,548,802.00	99.80	逾期未收回且账龄较长, 预期收回可能性较小
辽宁壮苗生化科技股份有限公司	5,120,446.85	5,120,446.85	100.00	逾期未收回且账龄较长, 质押担保物不足
湖北贝斯特农化有限责任公司	4,354,198.20	4,354,198.20	100.00	逾期未收回且账龄较长, 质押担保物不足
天门张成彪	2,990,180.90	1,821,229.40	60.91	逾期未收回且账龄较长, 预期收回可能性较小
山东润扬化学有限公司	2,732,584.90	2,732,584.90	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
云南黄先驰	2,677,420.00	2,640,000.00	98.60	逾期未收回且账龄较长, 预期收回可能性较小
江西文春林	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00	逾期未收回且有争议, 预期收回可能性较小
监利农业局沈业新	2,572,707.10	2,376,444.20	92.37	逾期未收回且账龄较长, 预期收回可能性较小
衡水百纳化学有限公司	1,499,940.00	1,499,940.00	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
广东徐闻翟国林	1,240,880.00	1,211,280.00	97.61	逾期未收回且账龄较长, 预期收回可能性较小
山东元泰化工有限公司	1,236,900.00	1,236,900.00	100.00	逾期未收回, 质押担保物不足
河南刘强	1,132,500.00	1,132,500.00	100.00	逾期未收回且账龄较长, 预期收回可能性较小
利川市山江现代农业开发有限责任公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00	逾期未收回且账龄较长, 预期收回可能性较小
合计	226,807,226.13	225,363,791.73	/	/

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	136,410,707.89	4,486,074.32	3.29
1 年以内小计	136,410,707.89	4,486,074.32	3.29
1 至 2 年	8,596,952.54	859,695.26	10.00

2至3年	1,473,334.40	221,192.76	15.01
3年以上			
3至4年	3,521,580.35	1,590,601.98	45.17
4至5年	35,096.95	17,548.48	50.00
5年以上	5,367,019.14	5,291,267.48	98.59
合计	155,404,691.27	12,466,380.28	8.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 205,016,348.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	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	38,687,715.61	3 年以内	9.57	37,716,225.01
昆山颖泰信博化工有限公司	28,461,851.16	3 年以内	7.04	21,425,970.51
济南天邦化工有限公司	26,523,198.36	3 年以内	6.56	26,441,697.41
山东胜邦绿野化学有限公司	22,487,105.69	3 年以内	5.56	22,396,043.17
滨州市康乐和化工有限公司	21,700,216.60	3 年以内	5.37	21,700,216.60
合计	137,860,087.42	-	34.10	129,680,152.70

(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

年末因归属于持有待售资产组而转为持有待售资产列报的应收账款原值 124,064,487.86 元，坏账准备 27,575,984.10 元，应收账款净值 96,488,503.76 元。

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	383,980,403.77	92.22	348,646,289.39	90.65
1 至 2 年	25,370,926.66	6.09	19,166,168.18	4.98
2 至 3 年	4,403,416.11	1.06	9,037,810.17	2.35
3 年以上	2,627,904.12	0.63	7,753,989.14	2.02
合计	416,382,650.66	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：

单位名称	年末余额	未结算的原因
ALBA MILAGRO INTERNATIONAL S.P.A.	2,646,202.53	未到结算期
张掖市福地种业有限责任公司	2,624,545.00	未到结算期
FBSCIENCES,INC.	2,179,251.53	未到结算期
合计	7,449,999.06	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用□不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
AGRANOVA EUROPE AG	55,069,057.95	1 年以内	13.23
EVERRIS INTERNATIONAL B.V.	20,546,003.76	1 年以内	4.93
EVERRIS NA INC	18,531,712.68	1 年以内	4.45
ICL EUROPE COOPERATIEF U.A.	18,318,093.84	1 年以内	4.40
新疆昌吉市农友种子有限公司	11,744,730.46	1 年以内	2.82
合计	124,209,598.69		29.83

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	2,952,862.63	1,930,339.23
委托贷款		
债券投资		

理财产品	2,201,509.32	27,194.44
合计	5,154,371.95	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	3.92	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	175,983,107.86	95.78	41,861,669.94	23.79	134,121,437.92	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	551,478.08	0.30	551,478.08	100.00	-	1,330,489.08	0.57	1,330,489.08	100.00	
合计	183,730,264.94	100.00	49,608,827.02	27.00	134,121,437.92	233,165,174.55	100.00	39,497,498.99	16.94	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 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宜昌嘉华置业有限公司	3,795,679.00	3,795,679.00	100.00	对方无力偿还, 预计收回风险较大。
宜昌嘉华物业管理有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00	100.00	对方无力偿还, 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			
	9,318,260.53	325,179.26	3.49
1年以内小计	9,318,260.53	325,179.26	3.49
1至2年	118,341,769.39	11,834,176.94	10.00
2至3年	26,050,222.17	7,646,562.71	29.35
3年以上			
3至4年	26,688.38	12,208.19	45.74
4至5年	254,249.11	127,124.56	50.00
5年以上	21,991,918.28	21,916,418.28	99.66
合计	175,983,107.86	41,861,669.94	-

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 10,111,328.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用√不适用

其他应收款核销说明：

□适用√不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩承诺补偿款	111,654,784.35	138,953,321.94
往来款	63,750,028.91	82,167,114.58
保证金	1,462,659.50	1,538,809.50
押金	219,023.40	171,562.66
备用金	4,564,570.19	4,770,462.29
代扣代缴款	596,084.81	279,186.40
其他	1,483,113.78	5,284,717.18
合计	183,730,264.94	233,165,174.55

(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	业绩承诺补偿款等	107,007,658.66	1-2 年	58.24	12,817,032.24
李日裕	业绩承诺补偿款	17,365,660.63	1-2 年	9.45	1,736,566.06
林州重机发展有限公司	往来款	10,000,000.00	2-3 年	5.44	3,000,000.00
海南京豪	往来款	5,748,000.00	5 年以上	3.13	5,748,000.00
林州华帅化工有限责任公司	往来款	5,382,895.00	2-3 年	2.93	1,614,868.50
合计	-	145,504,214.29	-	79.19	24,916,466.80

(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	168,930,918.35	2,523,274.46	166,407,643.89	138,844,196.78		138,844,196.78
在产品	18,299,731.52	-	18,299,731.52	35,233,236.06		35,233,236.06
库存商品	187,036,925.25	8,566,658.02	178,470,267.23	185,974,790.67	13,450,382.75	172,524,407.92
周转材料	2,311,953.62	-	2,311,953.62	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				5,650,597.14		5,650,597.14
发出商品	6,643,245.87		6,643,245.87			
合计	383,222,774.61	11,089,932.48	372,132,842.13	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		2,523,274.46				2,523,274.46
在产品						
库存商品	13,450,382.75	6,453,316.60		11,337,041.33	-	8,566,658.02
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						
委托加工物资						
发出商品						
合计	13,450,382.75	8,976,591.06		11,337,041.33		11,089,932.48

年末本集团因归属于持有待售资产组而转入持有待售资产列报的存货账面原值 55,098,307.01 元，存货净值 55,098,307.01 元。

(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、持有待售资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
广西格霖农业科技发展有限公司持有待售资产	213,824,559.72	213,987,559.72	163,000.00	2018 年 5 月
合计	213,824,559.72	213,987,559.72	163,000.00	

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	436,786,400.00	241,650,000.00
预缴企业所得税	4,052,533.55	6,045,140.31

增值税留抵税额	28,775,903.36	53,596,872.97
其他税费	71,450.10	
合计	469,686,287.01	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										
武汉湖广农业科技股份有限公司	23,423,776.65			1,964,736.93					2,589,567.75	22,798,945.83
小计	23,423,776.65			1,964,736.93					2,589,567.75	22,798,945.83
合计	23,423,776.65			1,964,736.93					2,589,567.75	22,798,945.83

其他说明

2017年9月8日，武汉湖广农业科技有限公司名称变更为武汉湖广农业科技股份有限公司。本年减少“其他”系本公司收到的武汉湖广农业科技股份有限公司分红。

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	769,753.80			769,753.80
(1) 计提或摊销	769,753.80			769,753.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,254,993.50			9,254,993.50
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	17,855,275.48			17,855,275.48
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	33,713,049.93	25,999,621.25	1,329,560.03	1,715,646.30	62,757,877.51
(1) 购置	11,502,272.38	12,365,148.70	1,329,560.03	1,715,646.30	26,912,627.41
(2) 在建工程转入	22,210,777.55	13,634,472.55			35,845,250.10
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,792,206.06	35,083,568.60	2,813,168.08	789,279.22	45,478,221.96
(1) 处置或报废	548,084.06	3,145,941.76	1,443,770.86	146,792.36	5,284,589.04

(2) 其他转出	6,244,122.00	31,937,626.84	1,369,397.22	642,486.86	40,193,632.92
4. 期末余额	531,869,869.30	521,805,958.38	19,828,749.48	20,169,382.99	1,093,673,960.15
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	16,414,522.05	50,679,178.39	1,972,150.76	2,384,530.78	71,450,381.98
(1) 计提	16,414,522.05	50,679,178.39	1,972,150.76	2,384,530.78	71,450,381.98
3. 本期减少金额	1,252,330.31	11,648,209.56	2,265,015.62	657,667.57	15,823,223.06
(1) 处置或报废	54,670.72	1,936,839.01	1,319,659.27	139,031.72	3,450,200.72
(2) 其他转出	1,197,659.59	9,711,370.55	945,356.35	518,635.85	12,373,022.34
4. 期末余额	76,131,712.95	177,773,752.41	12,946,081.31	13,050,748.43	279,902,295.10
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	52,482,861.87	26,954,526.85			79,437,388.72
(1) 计提	52,482,861.87	26,954,526.85			79,437,388.72
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(1) 其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	59,588,724.07	35,343,101.54	17,105.25	393,185.34	95,342,116.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	396,149,432.28	308,689,104.43	6,865,562.92	6,725,449.22	718,429,548.85
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

年末本集团因归属于持有待售资产组而转入持有待售资产列报的固定资产账面价值 11,827,282.62 元。

(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

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	120,589,479.07	9,200,341.52		71,389,137.55
合计	120,589,479.07	9,200,341.52		71,389,137.55

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	31,661,028.33
合计	31,661,028.33

(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
国泰大厦	14,573,730.00	正在办理中
农贸市场门面房	552,081.05	正在补办建设手续
大粮仓仓库 13	1,970,257.17	正在办理中

大粮仓仓库 14	1,970,257.17	正在办理中
大粮仓仓库 15	1,970,257.17	正在办理中
大粮仓仓库 16	1,970,257.24	正在办理中
宿舍楼	1,780,436.83	正在办理中
小麦 1 号库	1,285,750.23	正在办理中
小麦 2 号库	1,285,750.23	正在办理中
小麦 4 号库	1,285,750.23	正在办理中
成品麸皮库	394,202.66	正在办理中
新餐厅	1,882,408.36	因历史原因未能办妥证书
新大门传达室	426,254.06	因历史原因未能办妥证书
宿舍楼	2,126,798.23	正在办理中
办公楼	2,950,917.21	正在办理中
东西仓库	2,169,640.59	正在办理中
硝化车间	1,869,761.22	正在办理中
锅炉房	1,431,624.46	正在办理中
职工餐厅	990,940.81	正在办理中
综合配电室	629,761.62	正在办理中
消防泵房	246,995.55	正在办理中
污水厂值班室	130,992.37	正在办理中
厂区风机房	111,894.31	正在办理中

其他说明：

√适用□不适用

未办妥产权过户手续的固定资产

公司名称	资产名称	资产类别	权证编号	账面价值
山东中农天泰种业 有限公司	丰田越野车	运输工具	鲁 ABP279	170,859.88
山东中农天泰种业 有限公司	别克商务车	运输工具	京 NPD379	193,753.96
山东中农天泰种业 有限公司	海南山海湾房产 101	房屋建筑物	乐东县房权证乐字 第 SPF201200328 号	269,967.83
山东中农天泰种业 有限公司	海南山海湾房产 102	房屋建筑物	乐东县房权证乐字 第 SPF201200329 号	265,181.50
中农发河南农化有 限公司	食堂、澡堂	房屋建筑物	房产 2014-04214	251,439.46
中农发河南农化有 限公司	办公楼	房屋建筑物	房产 2014-04216	3,978,062.61
中农发河南农化有 限公司	配电室	房屋建筑物	房产 2014-04222	23,764.94
中农发河南农化有 限公司	宿舍楼	房屋建筑物	房产 2014-04239	642,234.69

年末抵押的固定资产

公司名称	抵押资产名 称	抵押物 地址	抵押面积 (m ²)	产权证编号	账面原值
中垦锦绣华 农武汉科技	房屋	湖北武汉	1,138.89	洪 2015021206 洪国用 (2015 商) 第 10394 号	9,261,544.10

公司名称	抵押资产名称	抵押物地址	抵押面积(m ²)	产权证编号	账面原值
有限公司					
湖北省种子集团有限公司	房屋	湖北武汉	16,380.86	武房权证湖字第2013007633号-2013007636号	50,875,359.58
湖北鄂科华泰种业股份有限公司	房屋	湖北鄂州	5,390.21	鄂(2017)鄂州市不动产权第0000069号	12,899,045.63
山东中农天泰种业有限公司	房屋	山东平邑	12,046.02	鲁(2017)平邑县不动产权第0001520号	18,572,632.56
河南枣花粮油有限公司	房屋	河南周口	7,786.56	房权证周泛房字第00085454号	10,522,701.00
中农发河南农化有限公司	房屋	河南濮阳	18,792.56	豫(2016)濮阳市不动产权第0001502-0001515号	25,265,331.27
中农发河南农化有限公司	机器设备	河南濮阳			80,951,474.12
合计					208,348,088.26

注：上述抵押资产系子公司因取得银行借款而设置的，相关借款情况详见本附注“七、31. 短期借款”及“七、45. 长期借款”项下说明。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氧化铝车间	11,489,756.00	9,201,618.21	2,288,137.79	9,229,993.40		9,229,993.40
废水储罐	720,760.54		720,760.54			
优质高产良种繁育工程项目	692,988.00		692,988.00	551,522.00		551,522.00
玉米加工中心	119,300.80		119,300.80			
供应氢气管线铺设	100,282.69		100,282.69	46,933.05		46,933.05
罐类制作	77,241.99		77,241.99			
南申庄温室大棚	12,806.00		12,806.00			
物流园建设项目	5,160.00		5,160.00	5,160.00		5,160.00
育种实验楼				6,700,000.00		6,700,000.00
新燃气锅炉工程				1,943,815.09		1,943,815.09
喷灌圈安装工程				926,638.97		926,638.97
仓库				717,264.05		717,264.05
鄂州科研基地				205,845.00		205,845.00
专家楼				96,669.00		96,669.00
工棚工程				66,968.00		66,968.00
信息中心综合楼				17,000.00		17,000.00

室外配套工程				1,008.00		1,008.00
一车间DCS系统						
国泰大厦						
合计	13,218,296.02	9,201,618.21	4,016,677.81	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
氧化铝车间	14,000,000.00	9,229,993.40	2,259,762.60		9,201,618.21	2,288,137.79	82.07	70%				自筹
废水储罐			720,760.54			720,760.54		尚未完工验收				自筹
优质高产良种繁育工程项目	982,500.00	551,522.00	566,155.00	144,689.00	280,000.00	692,988.00	70.53	90%				政府补助、自筹
玉米加工中心	6,500,000.00		119,300.80			119,300.80	50.37	30%				自筹
供应氢气管线铺设	364,000.00	46,933.05	53,349.64			100,282.69	27.55	30%				自筹
罐类制作			77,241.99			77,241.99		尚未完工验收				自筹
南申庄温室大棚			12,806.00			12,806.00		90%				自筹
物流园建设项目	765,000.00	5,160.00	6,440.00	6,440.00		5,160.00	81.89	90%				自筹
育种实验楼		6,700,000.00		6,700,000.00				已完工				自筹
新燃气锅炉工程		1,943,815.09	116,816.02	2,060,631.11				已完工				自筹

喷灌圈安装工程		926,638.97			926,638.97			已完工				自筹
仓库		717,264.05	2,986,704.48	3,703,968.53				已完工				自筹
鄂州科研基地		205,845.00			205,845.00			已完工				自筹
专家楼		96,669.00			96,669.00			已完工				政府补助、自筹
工棚工程		66,968.00			66,968.00			已完工				自筹
信息中心综合楼		17,000.00	601,591.02	618,591.02				已完工				自筹
室外配套工程		1,008.00		1,008.00				已完工				自筹
一车间DCS系统			11,573,841.44	11,573,841.44				已完工				自筹
国泰大厦			7,873,730.00	7,873,730.00				已完工				自筹
合计	22,611,500.00	20,508,816.56	26,968,499.53	32,682,899.10	10,777,739.18	4,016,677.81	—	—				

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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

22、固定资产清理

□适用√不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

24、油气资产

□适用√不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	184,679,175.77	126,674,626.84	695,403.00	1,266,466.67	5,432,248.64	318,747,920.92
2. 本期增加金额	1,005,372.00	28,877,302.15	67,354.00	1,000,000.00	138,932.04	31,088,960.19
(1) 购置	1,005,372.00	19,125,301.42	67,354.00	1,000,000.00	138,932.04	21,336,959.46
(2) 内部研发		9,752,000.73				9,752,000.73
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	15,978,304.00	3,710,000.00				19,688,304.00
(1) 处置						
(2) 其他	15,978,304.00	3,710,000.00				19,688,304.00
4. 期末余额	169,706,243.77	151,841,928.99	762,757.00	2,266,466.67	5,571,180.68	330,148,577.11
二、累计摊销						
1. 期初余额	29,402,781.13	36,876,581.70	361,077.56	567,721.96	1,361,210.81	68,569,373.16
2. 本期增加金额	5,455,393.81	16,119,087.66	68,854.05	52,009.76	556,016.01	22,251,361.29
(1) 计提	5,455,393.81	16,119,087.66	68,854.05	52,009.76	556,016.01	22,251,361.29
3. 本期减少金额	15,978,304.00	3,310,000.00				19,288,304.00
(1) 处置						
(2) 其他	15,978,304.00	3,310,000.00				19,288,304.00

4. 期末余额	18,879,870.94	49,685,669.36	429,931.61	619,731.72	1,917,226.82	71,532,430.45
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	150,826,372.83	102,156,259.63	332,825.39	1,646,734.95	3,653,953.86	258,616,146.66
2. 期初账面价值	155,276,394.64	89,798,045.14	334,325.44	698,744.71	4,071,037.83	250,178,547.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.95%

(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

年末抵押的无形资产

公司名称	抵押资产名称	抵押物地址	抵押面积 (m ²)	产权证编号	账面原值
山东中农天泰种业有限公司	土地使用权	山东平邑	21,681.10	鲁(2017)平邑县不动产权第0001520号	7,190,753.42
河南枣花粮油有限公	土地使用权	河南周口	27,890.01	泛国用(2016)第002号	5,823,105.22

公司名称	抵押资产名称	抵押物地址	抵押面积 (m ²)	产权证编号	账面原值
司					
湖北鄂科华泰种业股份有限公司	土地使用权	湖北鄂州	4,533.50	鄂(2017)鄂州市不动产权第0000069号	5,442,655.00
中农发河南农化有限公司	土地使用权	河南濮阳	123,900.00	豫(2016)濮阳市不动产权第0001502-0001515号	48,685,490.00
合计	-	-	-	-	67,142,003.64

注:上述抵押资产系子公司因取得银行借款而设置,相关借款情况详见本附注“六、22.短期借款”相关说明。

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		
玉米品种研发	7,178,356.74	11,396,473.49			7,547,954.59	2,022,379.36		9,004,496.28
优质高产多抗广适水稻新品种育繁推产业升级	5,652,748.81	2,376,993.20			658,623.26			7,371,118.75
水稻品种研发	3,964,905.46	6,523,490.21			1,480,888.26	2,808,411.32		6,199,096.09
黄淮南片半冬性小麦种	1,399,567.60	1,564,269.36						2,963,836.96
东华北春播中晚熟区玉米	956,156.37	1,069,029.19						2,025,185.56
小麦新品种开发项目	562,545.92	1,319,625.73			543,586.75			1,338,584.90
优利斯筛选试验项目		1,556,800.08				416,568.64		1,140,231.44
西北春播区玉米	533,819.69	371,885.17						905,704.86
早熟晚粳	447,990.11	402,535.45						850,525.56
扬麦系列		799,477.34						799,477.34
西南春播区玉米	525,776.27	242,744.74						768,521.01
迟熟中粳	455,777.65	292,535.45						748,313.10

黄淮海夏播区与玉米	489,401.17	245,604.19					735,005.36
中熟中粳	216,207.52	201,267.76					417,475.28
扬辐麦系列		335,266.03					335,266.03
杂交中粳	196,798.45	80,760.65					277,559.10
晚熟	94,169.34	60,760.65					154,929.99
中粳迟熟组	42,854.78	110,760.65					153,615.43
中粳组	42,854.78	60,760.65					103,615.43
优质稻组	42,854.78	60,760.65					103,615.43
杂交中粳	35,712.35	50,633.92					86,346.27
中粳组	35,712.35	50,633.92					86,346.27
花生新品种开发项目	8,801.00	3,000.00					11,801.00
黄淮海夏播区玉米种	1,315,094.00	1,344,561.29			2,650,849.29		8,806.00
扬麦 22	79,254.63				79,254.63		
玉米春播	167,645.27				167,645.27		
扬粳 4227	2,078,360.61	1,721,639.39			3,800,000.00		
费乌瑞它 17-1 新株系	3,998,514.44		-3,998,514.44				
合计	30,521,880.09	32,242,269.16	-3,998,514.44		16,928,802.05	5,247,359.32	36,589,473.44

其他说明

注：其中“费乌瑞它 17-1 新株系”本期其他变动系转入持有待售资产。

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			72,777,905.08		295,476,856.64

(2). 商誉减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南黄泛区地神种业有限公司						
湖北种子集团有限公司	5,330,000.00	7,640,000.00				12,970,000.00
湖北禾盛金裕农业科技有限公司						
广西格霖农业科技发展有限公司	22,570,000.00	23,715,100.08		46,285,100.08		

中垦锦绣华农武汉科技有限公司		3,140,000.00				3,140,000.00
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						
江苏金土地种业有限公司						
武汉庆发禾盛农业发展有限公司						
内蒙古拓普瑞种业有限责任公司						
中农发河南农化有限公司	146,908,912.33					146,908,912.33
合计	174,808,912.33	34,527,610.86		46,285,100.08		163,051,423.11

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用□不适用

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

其他说明

√适用□不适用

年末本集团因归属于持有待售资产组而转入持有待售资产列示的商誉资产账面原值 72,777,905.08 元、减值准备 46,285,100.08 元、账面净值 26,492,805.00 元。

28、长期待摊费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
中农天泰实验土地租赁费	9,137,720.45	3,548,333.50	1,583,137.77		11,102,916.18
海南土地租金	3,186,890.99		120,300.48		3,066,590.51
鄂州（粮食）科研基地		3,096,331.14	180,619.32		2,915,711.82
新址(高农)园林景观	2,530,928.91		150,352.21		2,380,576.70
海南乐东土地流转租金	2,341,200.00		211,600.00		2,129,600.00
仓库防水工程款	499,674.00	687,929.36	154,939.18		1,032,664.18
鄂州路口土地流转租金	835,751.00		115,276.00		720,475.00
二期绿化工程		618,747.10	5,156.23		613,590.87
海南基地改造支出	603,768.38		94,093.78		509,674.60
品种权使用费	140,180.00	176,470.56			316,650.56

科研基地改建费	412,198.64		103,049.67		309,148.97
鄂州华泰种业景观绿化工程	285,594.38		15,031.28		270,563.10
办公楼改造费用	260,106.40		13,024.68		247,081.72
植被绿化	231,250.00		24,999.96		206,250.04
地热采矿权出让金	186,833.26		19,666.68		167,166.58
棉花品种试验站建设费用	215,166.40		53,791.60		161,374.80
一车间 DCS 控制室装修费		117,277.48	13,030.84		104,246.64
建温室大棚		200,000.00	100,000.00		100,000.00
鄂州路口基地改造	78,400.00		9,800.00		68,600.00
70 年土地租赁费	66,456.08		1,465.92		64,990.16
金扬公司房租仓储费用	50,384.00		1,071.88		49,312.12
新址(高农)装修	56,562.37		30,852.20		25,710.17
总部办公室装修费	32,700.00		10,900.00		21,800.00
宿舍租赁费		18,640.53			18,640.53
售后回租进项税	151,568.57		138,905.95		12,662.62
松宇时代办公室装修费	305,810.81		51,666.72	254,144.09	
排水沟	240,864.40		129,980.76	110,883.64	
青苗补偿	115,619.25		15,236.52	100,382.73	
陶邓基地村委装修	5,963.72		1,507.16	4,456.56	
山东种子协会会费	16,000.00		16,000.00		
合计	21,987,592.01	8,463,729.67	3,365,456.79	469,867.02	26,615,997.87

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	155,912,171.74	38,978,042.94	209,336,017.75	50,038,346.74
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
持有待售资产处置损失	22,822,500.00	5,705,625.00		
合计	178,734,671.74	44,683,667.94	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	12,094,768.20	1,814,215.23	12,060,066.07	1,809,009.91

产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	12,094,768.20	1,814,215.23	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	498,605,558.62	56,704,628.96
可抵扣亏损	82,229,440.32	5,214,044.78
合计	580,834,998.94	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	
2022 年	77,015,395.54	-	
合计	82,229,440.32	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	21,814,147.56	12,515,800.50
预付房屋及土地款	23,571,200.00	4,981,200.00
合计	45,385,347.56	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	74,000,000.00	51,000,000.00
保证借款	205,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	33,750,000.00
委托贷款	-	-
合计	299,000,000.00	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-山东中农天泰种业有限公司以房屋与土地使用权抵押, 由李勇和、王金玲提供担保, 取得银行借款 700.00 万元, 借款利率为 5.655%。

②子公司-河南枣花粮油有限公司以房屋产权与土地使用权抵押, 由总经理孙广才提供担保, 取得银行借款 800.00 万元, 借款年利率为 6.435%。

③子公司-中垦锦绣华农武汉科技有限公司以房屋抵押, 取得银行借款 900.00 万元, 借款年利率为 4.89375%。

④子公司-湖北鄂科华泰种业股份有限公司以土地使用权抵押, 取得银行借款 500.00 万元, 借款年利率为 5.655%。

⑤子公司-中农发河南农化有限公司以房屋产权与土地使用权为抵押, 取得中原银行 2000 万元借款, 借款年利率为 8.16%; 以机器设备为抵押, 由中农颖泰林州生物科技园有限公司提供担保, 取得银行借款 2,500 万元, 借款年利率为 6.25%。

2) 保证借款: 子公司-中农发河南农化有限公司, ①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 12,000 万元, 其中 6,000 万元借款年利率为 5.22%, 其中 3,000 万元借款年利率为 6.003%, 其中 3,000 万元借款年利率为 5.4375%。②由郭文江及中农颖泰林州生物科技园有限公司提供担保, 取得银行借款 4,500 万元, 其中 2,000 万元借款年利率为 4.35%, 其中 2,500 万元借款年利率为 5.16%。③由中农颖泰林州生物科技园有限公司及山东莘县颖泰化工有限公司提供担保, 取得银行借款 4,000 万元, 借款年利率为 5.8725%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	
银行承兑汇票	165,000,000.00	350,320,000.00
合计	165,000,000.00	350,320,000.00

本集团年末无已到期未支付的应付票据。

本期末已到期未支付的应付票据总额为 165,000,000.00 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	70,741,440.73	97,924,914.22
委托制种	18,687,476.67	14,130,356.33
商品	19,337,257.77	29,070,495.25
固定资产	40,147,865.40	44,150,794.78
在建工程	15,113,987.31	21,663,446.49
无形资产	1,000,000.00	1,000,000.00
品牌权使用费	1,178,400.00	1,759,127.44
土地租金	452,625.10	2,533,695.00
其他	10,456,342.58	16,085,763.09
合计	177,115,395.56	228,318,592.60

年末本集团因归属于持有待售资产组而列报为持有待售负债的应付账款金额为 21,681,278.77 元。

(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
绥宁县富民种业专业合作社	3,523,810.00	未到结算期
张家港保税区邵阳国际贸易有限公司	2,959,554.64	未到结算期
中国农业生产资料集团公司	2,857,473.04	未到结算期
濮阳市交通运输集团货运有限公司	2,487,603.41	尚未结算
濮阳宏泰化工有限公司	2,467,674.10	尚未结算
河南省中亿建设集团有限公司	2,328,088.62	尚未结算
东台黄海原种场	2,203,035.00	未到结算期
合计	18,827,238.81	

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	2,039,301.00	3,746,880.00
商品	329,108,965.59	315,486,316.02
种子	50,550,556.00	47,254,071.59
其他	600,309.25	1,706,335.50
合计	382,299,131.84	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
临沂博远进出口有限公司	3,009,838.42	未到结算期

前海腾稷生物科技（深圳）有限公司	2,183,850.00	未到结算期
北京康堡房地产公司	1,837,500.00	预收地热款，逐年摊销结转
比奥齐姆（青岛）生物技术有限公司	1,181,403.00	未到结算期
合计	8,212,591.42	

(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	22,460,044.70	105,157,845.63	104,197,346.75	23,420,543.58
二、离职后福利-设定提存计划	427,028.42	10,407,896.95	10,188,011.61	646,913.76
三、辞退福利		681,410.29	681,410.29	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,887,073.12	116,247,152.87	115,066,768.65	24,067,457.34

(2). 短期薪酬列示:

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,301,845.47	84,092,619.44	82,837,147.82	21,557,317.09
二、职工福利费		4,506,234.47	4,465,434.47	40,800.00
三、社会保险费	157,879.57	4,808,642.35	4,828,229.21	138,292.71
其中：医疗保险费	153,642.56	3,895,857.02	3,911,607.28	137,892.30
工伤保险费	2,317.17	600,112.46	602,279.20	150.43
生育保险费	1,919.84	312,672.87	314,342.73	249.98
四、住房公积金	38,432.40	4,211,082.55	4,233,438.85	16,076.10
五、工会经费和职工教育经费	1,497,670.44	897,044.39	1,075,011.17	1,319,703.66
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	6,642,222.43	6,758,085.23	348,354.02
合计	22,460,044.70	105,157,845.63	104,197,346.75	23,420,543.58

(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	9,440,089.16	9,196,144.49	640,305.92
2、失业保险费	27,903.18	374,397.26	395,692.60	6,607.84
3、企业年金缴费	2,763.99	593,410.53	596,174.52	
合计	427,028.42	10,407,896.95	10,188,011.61	646,913.76

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	340,739.55	8,505,418.26
消费税		
营业税		
企业所得税	56,299,841.35	69,616,868.78
个人所得税	913,901.37	658,198.37
城市维护建设税	15,431.67	350,625.43
房产税	843,208.97	646,876.11
教育费附加	21,618.93	276,299.25
土地使用税	639,877.36	642,643.19
其他税费	98,316.33	115,084.74
合计	59,172,935.53	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	472,764.83	324,683.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	472,764.83	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		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
普通股股利-宋全启郭文江赵俊锋	1,897,850.19	
应付子公司其他股东股利	7,209,638.82	6,997,496.90
合计	9,107,489.01	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
单位往来	44,031,422.10	43,669,156.32
个人往来	7,323,306.61	2,785,784.66
预提费用	625,718.98	2,073,074.54
代扣代缴五险一金	426,159.50	261,052.45
其他	115,349.87	391,463.92
合计	52,521,957.06	49,180,531.89

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

42、持有待售负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广西格霖农业科技发展有限公司持有待售负债	68,286,741.34	0
合计	68,286,741.34	0

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	15,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	17,652,633.26	61,368,020.98
合计	32,652,633.26	61,368,020.98

注：一年内到期的非流动负债见“45.长期借款”及“47.长期应付款”项下注释。

44、 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
抵押借款	44,500,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	44,500,000.00	12,000,000.00

长期借款分类的说明：

1) 抵押借款为子公司湖北省种子集团有限公司以房屋为抵押，借款 5000.00 万元，其中 2,000.00 万元借款期限为 2017 年 3 月 23 日至 2020 年 3 月 23 日，借款利率为 5.4625%，到期一次性偿还本金；3000.00 万元借款期限为 2017 年 6 月 14 日至 2020 年 6 月 14 日，借款利率为 5.9375%，分期偿还本金。截止到 2017 年 12 月 31 日共还款 250.00 万元，余额为 4750.00 万元，其中 2018 年应还款 300.00 万元，已重分类到一年内到期的非流动负债列示。

2) 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%，到期一次性偿还本金，已重分类到一年内到期的非流动负债列示。

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
融资租赁费	27,841,838.02	10,189,204.74
合计	27,841,838.02	10,189,204.74

其他说明：

适用 不适用

1) 2015年6月子公司中农发河南农化有限公司(以下简称“河南农化”)与长城国兴金融租赁有限公司(以下简称“长城国兴”)签订回租买卖合同及回租租赁合同,将原值为53,006,356.64元机器设备的所有权以50,000,000.00元转让至长城国兴,并向长城国兴回租上述设备,租期36个月,租金总额54,772,547.94元,租赁期满后回购价款5,000.00元。中农颖泰林州生物科技园有限公司及郭文江为河南农化提供担保。河南农化于2015年6月收到长城国兴转入设备价款50,000,000.00元,并于当月支付长城国兴5,000,000.00元租赁保证金及2,000,000.00元租赁手续费。2015年9月,河南农化收到长城国兴租金调整通知书,根据国家法定利率调整,租金总额变更为54,246,457.00元。在资产负债表日,应付本金余额为1,511,240.74元,其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为1,511,240.74元。

2) 2016年12月河南农化与中建投租赁股份有限公司(以下简称“中建投”)签订融资租赁合同,将原值为72,036,560.77元除草剂原药生产设备的所有权以50,000,000.00元转让至中建投,并向中建投回租上述设备,租期36个月,租金总额54,346,279.56元,租赁期满后回购价款100.00元。中农颖泰林州生物科技园有限公司为河南农化提供担保。河南农化于2016年12月19日收到中建投转入设备价款50,000,000.00元,并于当日支付中建投7,500,000.00元租赁保证金及1,500,000.00元租赁手续费。在资产负债表日,应付本金余额为26,330,597.26元,其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为16,141,392.52元。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产业转型升级与发展资金	25,670,000.00			25,670,000.00	财政部拨款 国家资本金
优质高产多抗广适水稻新产品育繁推广产业升级项目	7,890,000.00			7,890,000.00	同上

河南省新型职业农民培训实训基地	95,000.00		95,000.00		河南省农业厅专项拨款
河南省新型职业农民培训费		162,907.00	119,774.00	43,133.00	河南省农业广播电视学校
合计	33,655,000.00	162,907.00	214,774.00	33,603,133.00	

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		/

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	14,800,200.00	21,058,497.77	60,888,625.34	政府拨入
其他	487,916.34		325,277.56	162,638.78	未确认融资租赁损益
合计	67,634,839.45	14,800,200.00	21,383,775.33	61,051,264.12	—

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
省现代种业发展资金项目	7,151,910.95		291,001.99		6,860,908.96	与资产相关
农业综合开发项目	6,144,380.22		944,298.28		5,200,081.94	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		608,800.00		5,173,600.00	与资产相关
省科技成果转化项目	5,271,178.16		2,701,789.99		2,569,388.17	与资产相关
一级、二级甘蔗良种繁育推广基地建设项目	3,500,000.00			3,500,000.00		与资产相关
国家生物育种能力	3,300,000.00				3,300,000.00	与资产

建设与产业化专项						相关
农业综合开发项目-加工基地建设项目	3,150,000.00		90,000.00		3,060,000.00	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		306,398.00		2,536,871.00	与资产相关
农作物种子创新项目	2,550,000.00		269,734.68		2,280,265.32	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		113,750.00		1,836,250.00	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
宁明财政局 2015 年马铃薯良种和机械化种植项目	1,800,000.00			1,800,000.00		与资产相关
黎城县小杂粮良种繁育基地建设项目	1,650,000.00	500,000.00			2,150,000.00	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-仪器设备	1,546,630.83		180,190.00		1,366,440.83	与资产相关
南宁市农业委员会 2014 年广西甘蔗良种繁育项目	1,500,000.00			1,500,000.00		与资产相关
2016 年现代种业发展资金	1,487,500.00		150,000.00		1,337,500.00	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
战略性新兴产业项目-甘蔗新品种选育	1,411,447.12		426,145.60	985,301.52		与资产相关
杂交水稻种子工程	1,306,666.67		93,333.33		1,213,333.34	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		45,013.32		1,245,368.91	与资产相关
优质水稻原原种扩繁基地项目-基建	1,152,468.40	400,000.00	30,390.58		1,522,077.82	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		49,227.40		961,545.20	与资产相关
物联网	1,000,000.00		66,666.67		933,333.33	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
2012 生物育种能力	879,094.06		563,657.06		315,437.00	与资产

建设与产业化专项						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		29,503.33		840,845.00	与资产相关
2012 年原原种扩繁基地建设项目	843,958.40		22,800.00		821,158.40	与资产相关
甘蔗良种繁育基地建设项目	744,221.20		239,827.41	504,393.79		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
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
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		11,820.00		327,020.00	与资产相关
2016-11-15 至 2017-09-30 的储备补助款	200,000.00	600,000.00	200,000.00		600,000.00	与收益相关
比尔和梅琳达盖茨基金会项目-超级稻品种的适应性试验和生产示范和推广	160,000.00		160,000.00			与资产相关
河南黄泛区农场滴灌工程项目	131,509.00		26,301.80		105,207.20	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-农机具	118,800.00		13,200.00		105,600.00	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		21,150.00		63,450.00	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		34,266.67		34,266.66	与资产相关
江苏省农业科技支撑计划项目	56,420.00		13,580.00		42,840.00	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			与资产相关
海峡两岸农业合作	30,992.61		23,616.96	7,375.65		与资产相关
2015 年种子产业项目建设补助资金		500,000.00	35,663.74		464,336.26	与资产相关
纳米比亚杂交水稻		600,000.00	178,700.00		421,300.00	与收益

技术示范基地建设						相关
种质资源制冷系统		500,000.00			500,000.00	与资产相关
3551 光谷人才计划		600,000.00			600,000.00	与收益相关
制种能力提升		43,000.00			43,000.00	与资产相关
弱筋小麦新品种选育及配套栽培技术研究		182,100.00			182,100.00	与资产相关
农作物病虫专业防治示范项目		200,000.00			200,000.00	与资产相关
2015 年原种扩繁基地建设项目		667,900.00			667,900.00	与资产相关
玉米育种创新基地		7,350,000.00			7,350,000.00	与资产相关
田口车间改扩建		2,657,200.00			2,657,200.00	与资产相关
合计	67,146,923.11	14,800,200.00	7,990,826.81	13,067,670.96	60,888,625.34	

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	2,527,631.35	2,991,651.12	385,720.90
合计	849,740.67	2,527,631.35	2,991,651.12	385,720.90

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	174,481,568.44
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	174,481,568.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-285,208,608.12	44,744,216.26
减：提取法定盈余公积		504,336.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,465,959.89	25,972,767.90
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-124,925,888.17	192,748,679.84
---------	-----------------	----------------

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	3,840,897,239.38	3,658,767,350.09	4,386,023,835.91	4,077,375,416.07
其他业务	25,797,827.66	7,929,227.85	28,477,281.99	11,026,419.10
合计	3,866,695,067.04	3,666,696,577.94	4,414,501,117.90	4,088,401,835.17

62、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		-53,294.21
城市维护建设税	298,780.77	1,110,205.15
教育费附加	153,098.33	503,261.07
资源税		
房产税	2,619,270.70	
土地使用税	2,000,550.97	
车船使用税		
印花税		
其他	1,098,688.75	335,748.96
合计	6,170,389.52	1,895,920.97

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	24,483,096.46	22,689,559.61
运杂费	15,287,755.06	21,623,152.23
包装费	14,939,180.70	10,632,218.35
折旧费	5,689,484.32	5,898,729.63
业务宣传费	4,484,855.51	3,794,843.25
差旅费	3,975,378.95	3,016,517.44
会议费	2,472,568.75	1,474,926.91
仓储费	2,261,235.14	3,718,220.07
劳务费	1,895,248.64	2,117,887.30
业务招待费	1,765,447.80	1,805,615.18
交通费	1,436,571.24	1,329,647.14
销售服务费	1,125,610.42	1,872,716.51
租赁费	1,119,545.51	968,288.32
保险费	947,803.46	1,625,352.48
办公费	879,292.74	871,259.82

修理费	710,109.45	758,915.47
装卸费	519,448.08	451,250.66
试验费	454,671.65	207,400.13
样品及产品损耗	267,901.10	560,768.05
摊销	129,525.02	122,608.34
咨询费	53,823.64	96,770.00
检测费	23,711.00	126,055.15
其他	2,431,973.20	2,408,516.33
合计	87,354,237.84	88,171,218.37

64、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,293,884.58	57,834,769.76
研发费用	29,666,819.38	45,309,766.39
折旧费	21,927,016.83	11,642,356.07
摊销费用	13,218,344.00	17,198,887.64
中介机构费用	6,118,405.61	1,754,274.22
物业费	5,478,919.97	3,447,120.77
租赁费	3,950,428.52	4,002,738.82
招待费	3,651,137.08	4,877,219.34
交通费	3,548,535.16	4,147,883.82
咨询费	2,702,170.78	1,177,708.95
办公费	2,426,787.13	3,268,129.80
差旅费	2,340,295.75	2,796,625.03
宣传费	1,678,611.16	783,850.36
技术转让费用	1,548,640.20	1,769,127.84
修理费	1,036,740.29	1,078,228.77
会议费	495,995.51	655,466.96
税金		5,401,215.06
其他	7,825,166.41	3,815,686.76
合计	164,907,898.36	170,961,056.36

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	19,267,518.02	20,603,249.60
减：利息收入	-10,139,166.57	-5,750,439.72
加：汇兑损失	350,248.19	
减：汇兑收益		-539,741.26
金融机构手续费	14,639,460.08	7,733,804.78
合计	24,118,059.72	22,046,873.40

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	242,985,891.53	15,531,845.90
二、存货跌价损失	8,976,591.06	12,978,605.79
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	79,437,388.72	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	9,201,618.21	
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	34,527,610.86	124,047,765.69
十四、其他		
合计	375,129,100.38	152,558,217.38

67、公允价值变动收益

□适用√不适用

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	1,964,736.93	2,359,746.04
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		62,136.99
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	13,740,807.92	8,412,314.03
合计	15,705,544.85	10,834,197.06

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	136,439.58	18,000.00	136,439.58
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	674,640.00	28,560,933.27	674,640.00
业绩承诺补偿	2,701,462.41	138,953,321.94	2,701,462.41
盘盈利得		1,536.51	
其他	5,893,319.03	4,362,066.80	5,893,319.03
合计	9,405,861.02	171,895,858.52	9,405,861.02

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
河南濮阳经济开发区社会失业保险中心失业预防试点补贴	371,840.00	103,383.00	与收益相关
2016 年中小企业发展专项资金	200,000.00		与收益相关
濮阳高新技术产业开发区财政局工业经济结构调整奖	100,000.00		与收益相关
濮阳市劳动保障再就业服务中心大学生就业补贴	2,800.00	28,000.00	与收益相关
江苏省现代种业发展项目		5,258,932.37	与收益相关
生物产业发展资金		2,477,900.00	与收益相关
良种补贴		1,550,000.00	与收益相关
昆山市小麦良种补贴转营业外收入		1,019,700.75	与收益相关
2012 年农业综合开发良种繁育和优势特色种养示范项目计划-资本性支出		944,298.28	与收益相关
2016 年度国家救灾备荒种子储备项目		890,000.00	与收益相关
2015 年中央经贸发展专项资金项目		800,000.00	与收益相关
拨付商标奖励资金		800,000.00	与收益相关
2016 年长治市新型职业农民培育项目		783,000.00	与资产相关
生物育种能力建设与产业化		781,622.52	与收益相关
2016 年农业部春季玉米种子纯度种植鉴定费		780,000.00	与收益相关
科研仪器开放双向补贴审定		616,000.00	与收益相关
2013 年农业综合开发农业部专项项目计划-良种繁育基地		608,800.00	与收益相关
国家救灾备荒储备补贴		600,000.00	与收益相关/与资产相关
国家救灾备荒种子储备		510,000.00	与收益相关
加强商标工作		500,000.00	与收益相关
种子产业建设项目		500,000.00	与资产相关
甘蔗良种繁育基地建设项目		461,039.40	与收益相关
2016 年农业部玉米种子纯度海南种植鉴定费		450,000.00	与收益相关
战略性新兴产业项目-甘蔗新品种选育		419,685.84	与收益相关
优质高产抗病中稻新品种巨 2 优 108 中试与示范		350,000.00	与收益相关
2012 年粮油种业物流建设项目补助资金		306,398.00	与资产相关
2016 年市级科技创新平台奖励金		300,000.00	与收益相关
高新技术研发与产业化补贴资金		268,000.00	与收益相关
农业部国际交流与合作项目		266,037.72	与收益相关
2015 年度国家救灾备荒种子储备（省储）		265,000.00	与收益相关
三合高标准农田建设项目科技推广项目		260,000.00	与收益相关
仪器设备		255,269.17	与收益相关
省级救灾备荒种子储备补贴		250,000.00	与收益相关

2016 年度省级救灾备荒种子储备		250,000.00	与收益相关
种子预警检测服务		230,000.00	与收益相关
长治县农业委员会复合肥采购项目		229,700.00	与资产相关
邗江财政局院士工作站奖扶资金		200,000.00	与收益相关
适宜机械化、耐密、稳产、中早熟玉米新品种培育		200,000.00	与收益相关
全市创新领军人才科研资金补助		200,000.00	与收益相关
濮阳高新技术产业开发区财政局工业经济发展重大贡献奖		200,000.00	与收益相关
濮阳经济技术开发区经济发展局企业技术中心创新奖金		200,000.00	与收益相关
2016 年高新技术研发与产业化补贴资金		196,000.00	与收益相关
2016 年长治县玉米重大病虫害统防统治项目		173,584.91	与收益相关
救灾备荒储备金贴息		144,000.00	与收益相关
2015 年双高基地甘蔗种植		144,000.00	与收益相关
专项资金分配		127,000.00	与收益相关
省科技成果转化		126,137.40	与收益相关
2015 年度国家救灾备荒种子储备（国储）		125,000.00	与收益相关
洪山区科投奖励		119,000.00	与收益相关
2016 年长子县玉米重大病虫害统防统治项目		113,207.55	与收益相关
科学技术研究和开发资金		100,000.00	与资产相关
江苏农村科技服务超市扬州农作物产业分店建设		100,000.00	与收益相关
2016 年度省级救灾备荒种子储备项目		100,000.00	与收益相关
引智办生物育种技术及种质资源引进项目		100,000.00	与收益相关
2016 年度各级科技创新平台资金补助		100,000.00	与收益相关
贷款贴息		97,500.00	与收益相关
种子生产加工能力提升		93,333.33	与收益相关
市科研资金		91,000.00	与收益相关
农业综合开发项目-加工基地建设项目		90,000.00	与收益相关
农业综合开发		77,100.00	与收益相关
中小企业基数创新基金		75,000.00	与收益相关
科学技术研究与开发项目		70,000.00	与收益相关
生产性基础设施		60,017.77	与资产相关
试验费		60,000.00	与收益相关
2016 年潞城市玉米重大病虫害统防统治项目		56,603.77	与收益相关
科技成果转化项目		50,641.28	与收益相关
2016 年中小微企业品牌建设资金预算		50,000.00	与资产相关
2016 年农作物新品种展示项目		50,000.00	与收益相关
政策补贴资金		50,000.00	与收益相关
东湖开发区企业奖励及中介服务奖		50,000.00	与收益相关/与资产相关
2013 年省级国有资本经营预算资金		49,227.40	与收益相关
2015 年中央外经贸发展专项资金（中小开）		49,000.00	与收益相关
2017 小麦补贴		46,250.00	与收益相关
高新技术与产业化补贴资金		41,000.00	与收益相关
2016 年省产业体系项目		40,000.00	与收益相关
鼓励高新技术企业认定		40,000.00	与收益相关
2014 年甘蔗双高基地良种		38,000.00	与收益相关
2016 年玉米机收品种筛选试验项目		34,500.00	与收益相关
电器设备		34,266.67	与收益相关

武汉市质量技术监督局		30,000.00	与收益相关
基建		29,557.25	与收益相关
2016 年度洪山区高新技术研发与产业化项目		25,000.00	与收益相关
海峡两岸农业合作项目		23,616.96	与收益相关
2012 年原原种扩繁基地建设项目		22,800.00	与收益相关
种子筛选精选机		21,414.35	与收益相关
出口保险信用补贴		20,000.00	与收益相关
生产性辅助设施		15,760.00	与收益相关
2016 年长治市内贸流通统计监测系统新增样本企业补贴资金		15,000.00	与资产相关
田间工程		14,751.67	与收益相关
江苏省农业科技支撑计划项目		13,580.00	与收益相关
农机具		13,200.00	与资产相关
2016 年现代种业发展资金		12,500.00	与收益相关
平阳县财政局秸秆还田补贴款		10,750.00	与资产相关
2016 年山西省种子生产基地和种子市场监测信息点工作		8,000.00	与资产相关
专利补贴		5,000.00	与资产相关
山东省财政厅专利创造资助资金		4,000.00	与资产相关
农机购置补贴		800.00	与收益相关
濮阳市残疾人就业服务中心奖金		800.00	与收益相关
税金减免		265.91	与收益相关
合计	674,640.00	28,560,933.27	

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
计入当期非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,002,137.79	1,264,802.51	1,002,137.79
其中：固定资产处置损失			
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	6,000.00	70,410.00	6,000.00
盘亏损失	34,416.00		34,416.00
赔偿款	1,011,939.32	200,000.00	
其他	2,211,272.15	471,794.05	3,223,211.47
合计	4,265,765.26	2,007,006.56	4,265,765.26

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	10,031,358.59	50,276,548.48
递延所得税费用	5,359,884.12	-34,743,066.23
合计	15,391,242.71	15,533,482.25

(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	-380,935,362.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-100,535,105.21
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-430,421.40
非应税收入的影响	-18,457,013.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,256,230.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,338.48
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	129,729,081.30
其他	-3,149,190.81
所得税费用	15,391,242.71

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	37,948,204.00	20,930,974.03
利息收入	4,227,447.88	1,489,077.49
政府补助	37,276,163.31	36,790,092.61
保险赔偿	1,337,257.51	1,514,349.90
其他业务收入		951,332.50
专项应付款		95,000.00
租金		15,000,000.00
保证金	2,715,859.63	8,836,690.50
其他	506,574.05	3,516,058.50
合计	84,011,506.38	89,123,575.53

(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	105,371,747.88	103,879,007.09
财务费用-手续费	680,530.62	7,733,804.78
营业外支出	1,374,342.40	228,187.95
往来款项	19,250,152.97	25,738,975.57
业绩承诺保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
专项资金使用支付		320,971.50
其他	960,763.96	214,000.10
冻结的银行存款	307,696.93	7,150,000.00
合计	129,945,234.76	147,264,946.99

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	30,000,000.00	64,529,603.03
交易保证金	31,000,000.00	75,000.00
合计	61,000,000.00	64,604,603.03

(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
中介费用	2,461,624.00	
转入持有待售资产组的现金及现金等价物	1,808,906.65	
合计	4,270,530.65	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构拆借款		66,500,000.00
定期存单质押收回	2,070,000.00	
合计	2,070,000.00	66,500,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款存单质押		15,070,000.00
偿还非金融机构拆借款		46,000,000.00
红利税		860,000.00
融资租赁保证金及服务费等		9,000,000.00
其他		102,583.33
子公司少数股东撤资		1,000,000.00
合计		72,032,583.33

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	-396,326,605.55	93,413,397.85
加：资产减值准备	375,129,100.38	152,558,217.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,220,135.78	63,930,083.42
无形资产摊销	22,251,361.29	21,340,301.52
长期待摊费用摊销	3,365,456.79	7,938,760.62
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）	-26,817,492.01	-36,511,032.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	551,029.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,042,980.34	15,650,707.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,705,544.85	-10,834,197.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,354,678.80	-34,594,955.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,205.32	-148,111.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,967,425.83	24,846,970.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	68,243,528.28	-232,217,977.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,020,590.60	192,762,490.70
其他	136,674,391.07	-186,863,777.47
经营活动产生的现金流量净额	7,000,208.97	71,270,878.62
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	273,472,561.99	591,391,373.38
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		
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	-317,918,811.39	-37,403,681.26

(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	273,472,561.99	591,391,373.38
其中：库存现金	232,202.66	206,320.34
可随时用于支付的银行存款	267,963,765.75	410,293,134.98
可随时用于支付的其他货币资金	5,276,593.58	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	273,472,561.99	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		

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	183,747,338.67	冻结的存款、质押存单、信用证保证金及维修基金，详见“1.货币资金”项下注释
应收票据		
存货		
固定资产	138,111,480.13	银行借款抵押，详见“19.固定资产”（5）项
无形资产	60,020,681.95	银行借款抵押，详见“25.无形资产”（2）项
合计	381,879,500.75	

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	17,449.18		114,016.43
其中: 美元	17,449.18	6.5342	114,016.43
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	112,518.40		735,217.72
其中: 美元	112,518.40	6.5342	735,217.72
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			
外币核算-XXX			
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
国际科技合作创新	4,490,000.00	中国科学技术交流中心	4,490,000.00
省科技成果转化	2,701,789.99	江苏省财政厅、江苏省科学技术厅	2,701,789.99
生物产业发展资金补助、省级科技平台创新补助资金	2,559,800.00	武汉东湖新技术开发区管理委员会、武汉市科学技术局	2,559,800.00
夏玉米新品种选育	1,000,000.00	湖北省财政厅	1,000,000.00

2017 年农业重大新品种创制和种子企业商业化育种能力建设品种选育补助	1,000,000.00	江苏省农业委员会	1,000,000.00
玉米种子纯度种植鉴定	958,000.00	山西省农业种子总站	958,000.00
农业综合开发项目	944,298.28	扬州市财政局	944,298.28
2017 年度新型职业农民培训	931,500.00	长治市财政局、长治县财政局	931,500.00
2017 年度国家救灾备荒种子储备项目	890,000.00	农业部	890,000.00
企业研究开发补助	720,000.00	濮阳市财政局	720,000.00
2013 年农业综合开发农业部专项项目计划-良种繁育基地	608,800.00	河南省财政厅、河南省农业厅	608,800.00
贷款贴息	600,200.00	武汉东湖新技术开发区卫生和计划生育局	600,200.00
农作物种子创新项目	583,484.68	湖北省种子管理局	583,484.68
生物育种能力建设与产业化	563,657.06	江苏省财政厅	563,657.06
洪山区科经局企业科技计划项目补贴	500,000.00	武汉市洪山区科技和经济信息化局	500,000.00
研发补贴	496,000.00	武汉市科技局	496,000.00
国家救灾备荒储备补贴	450,000.00	农业部	450,000.00
战略性新兴产业项目-甘蔗新品种选育	426,145.60	广西壮族自治区农业厅	426,145.60
燃煤锅炉节能环保工程奖	402,000.00	濮阳经济技术开发区经济发展局	402,000.00
种子救灾备荒补贴	350,000.00	湖北省种子管理局	350,000.00
保险补贴	332,800.00	武汉市科技局	332,800.00
2012 年粮油种业物流建设项目补助资金	306,398.00	河南省财政厅、河南省农业厅	306,398.00
省级救灾备荒种子储备补贴	300,000.00	湖北省种子管理站	300,000.00
江苏省现代种业发展项目	291,001.99	江苏省财政厅	291,001.99
湖北省仙桃市优质油菜良种繁育及加工基地项目	279,726.65	仙桃市财政局	279,726.65
种子检测	273,000.00	洪山区农业综合服务中心	273,000.00
农业科技推广示范项目	251,020.00	长治县财政局	251,020.00
出口保险信用补贴	240,000.00	武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局	240,000.00
甘蔗良种繁育基地建设	239,827.41	南宁市财政局	239,827.41
E 两优 476 大田试验示	214,000.00	湖北省种子管理局	214,000.00

范试验费			
抗逆育种新品种选育课题研究	213,000.00	安徽农业大学	213,000.00
2015-2016 年财政专项资金	201,000.00	周口市农业局周口市财政局	201,000.00
2017 年农业科技成果转化资金	200,000.00	鄂州市国库收付中心	200,000.00
全市创新领军人才科研资金补助	200,000.00	平昌县财政局	200,000.00
2017 科技人才补助资金	200,000.00	平昌县财政局	200,000.00
河南省科技应用推广项目	200,000.00	洛阳市洛龙区财政国库支付中心	200,000.00
省政策引导计划	190,000.00	扬州市邗江区财政局	190,000.00
中小企业发展专项资金	180,000.00	科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心	180,000.00
纳米比亚杂交水稻技术示范基地建设	178,700.00	农业部	178,700.00
超级稻品种的适应性试验和生产推广	160,000.00	中国农业科学院作物科学研究所	160,000.00
2016 年现代种业发展资金	150,000.00	湖北省种子管理局	150,000.00
“3551 光谷人才计划”专项资金补贴	150,000.00	武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局	150,000.00
2017 年武汉市外经贸发展资金（出口奖）	133,900.00	武汉市财政局	133,900.00
洛阳市科技创新券兑现项目	113,000.00	洛阳市科技情报研究所	113,000.00
研究院政府补助	112,000.00	湖北省科技厅	112,000.00
2017 年特色农产品支撑项目贷款贴息	108,800.00	长治县财政局	108,800.00
优质小麦产学基地资金	100,000.00	武汉市洪山区科技和经济信息化局	100,000.00
2017 洪山区高成长性科技企业资助	100,000.00	武汉市洪山区科技和经济信息化局	100,000.00
商标奖励资金	100,000.00	武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局	100,000.00
2017 年度山西省救灾备荒种子储备项目	100,000.00	长治市财政局	100,000.00
制种保险补贴	98,553.00	湖北省种子管理局	98,553.00
杂交水稻种子工程	93,333.33	湖北省农业局	93,333.33
潞玉 36 玉米新品种成果转化项目	92,100.00	山西省农业技术推广总站	92,100.00
新材料技术创新补贴	90,000.00	武汉市洪山区科技和经济信息化局	90,000.00
武汉市洪山区科技和经济信息化局技术奖励	90,000.00	武汉市洪山区科技和经济信息化局	90,000.00

市中小企业创新基金	90,000.00	武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局	90,000.00
农业综合开发项目-加工基地建设项目	90,000.00	市财政局农业综合开发办公室	90,000.00
2016 年度新型职业农民培训	86,625.00	长阳县财政局	86,625.00
优质水稻原种扩繁基地项目	85,807.25	鄂州市华容区财政局	85,807.25
贷款贴息	80,000.00	武汉市洪山区科技和经济信息化局	80,000.00
2016 年长阳市新型职业农民培育项目	73,125.00	长阳县财政局	73,125.00
科技企业研发补贴	70,000.00	武汉市财政局	70,000.00
企业研发科技补贴	70,000.00	武汉市洪山区科技和经济信息化局	70,000.00
春风行动贷款贴息补助	66,700.00	武汉市洪山区科技和经济信息化局	66,700.00
物联网	66,666.67	湖北同泰科技有限公司	66,666.67
山西省引进国外智力成果示范推广基地经费	50,000.00	山西省人办资源和社会保障厅	50,000.00
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	扬州市科学技术局、扬州市财政局	50,000.00
2016 年政府科技创新奖金	50,000.00	兴化市财政局	50,000.00
2013 年省级国有资本经营预算资金	49,227.40	周口市人民政府、周口市财政局、河南省财政厅	49,227.40
2017 年市级谷子高产示范项目	46,000.00	长阳市财政局	46,000.00
2015 年种子产业项目建设补助资金	35,663.74	武汉市黄陂区国库收付中心	35,663.74
吸纳外地技术奖励	31,000.00	武汉市财政局	31,000.00
武汉市地方标准奖励补贴	30,000.00	武汉市质量技术监督局	30,000.00
河南黄泛区农场滴灌工程项目	26,301.80	河南省黄泛区农场	26,301.80
海峡两岸农业合作项目	23,616.96	广西壮族自治区农业厅	23,616.96
2012 年原种扩繁基地建设项目	22,800.00	市财政局农业综合开发办公室	22,800.00
龙头企业奖励	20,000.00	鄂州市华容区蒲团乡	20,000.00
平阳县财政局秸秆还田补贴款	15,470.00	平阳县流峪镇人民政府	15,470.00
吸收高校成果技术奖励补贴	15,000.00	武汉市洪山区科技和经济信息化局	15,000.00

江苏省农业科技支撑计划项目	13,580.00	扬州市科学技术局、扬州市财政局	13,580.00
市植物保护检疫试验费	10,000.00	长治市植物保护植物检疫站	10,000.00
高新技术产品奖励	10,000.00	邗江区科技局	10,000.00
2014 年甘蔗双高基地良种	9,500.00	柳城县糖业局	9,500.00
吸纳本地技术奖励	8,000.00	武汉市财政局	8,000.00
2017 年种子市场信息点经费	8,000.00	山西省农业种子站	8,000.00
小微企业技术交易奖励	4,300.00	洛阳市财政局	4,300.00
唐王基地良种补贴	1,763.00	济南历城区农业局	1,763.00
开发区财政局秸秆焚烧与综合利用奖	1,050.00	山东平邑经济开发区管理委员会	1,050.00
合计	28,768,032.81		28,768,032.81

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华垦国际贸易有限公司	北京	北京	贸易	85		设立
洛阳市中垦种业科技有限公司	河南洛阳	河南洛阳	种子选育	51.0001		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	55.6617		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	53.9941		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	52.045		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
周口中垦现代农业产业服务有限公司	河南周口	河南周口	贸易	62.8335		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及其补充协议，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	1,460,449.61		6,301,670.30
洛阳市中垦种业科技有限公司	48.9999	496,125.61	576,434.82	23,840,840.98
山东中农天泰种业有限公司	44.3383	3,395,500.14		75,246,148.14

中垦锦绣华农武汉科技有限公司	45.04	443,597.39		28,683,895.22
河南黄泛区地神种业有限公司	46.0059	6,226,128.07	3,366,012.75	87,719,611.30
广西格霖农业科技发展有限公司	49	-6,553,886.28		59,522,297.80
湖北种子集团有限公司	47.955	-14,950,735.38	735,000.00	144,794,489.52
山西潞玉种业股份有限公司	49	257,256.34		72,226,877.64
江苏金土地种业有限公司	63	4,937,505.42	6,561,511.39	109,071,798.02
周口中垦现代农业产业服务有限公司	37.1665	2,114,894.90		78,244,719.82
中农发河南农化有限公司	33	-108,944,833.25		46,532,609.10
合计		-111,117,997.43	11,238,958.96	732,184,957.84

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	377,135,560.99	574,873.75	377,710,434.74	335,699,299.38		335,699,299.38	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	36,933,480.50	17,906,316.01	54,839,796.51	4,084,903.33		4,084,903.33	38,618,143.01	17,528,509.63	56,146,652.64	4,927,862.06		4,927,862.06
山东天泰	121,286,886.27	87,316,173.19	208,603,059.46	38,893,947.73		38,893,947.73	129,980,682.03	71,859,283.61	201,839,965.64	39,789,017.51		39,789,017.51
锦绣华农	51,805,154.56	43,648,263.61	95,453,418.17	17,769,627.01	13,998,411.00	31,768,038.01	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	148,658,213.91	82,881,993.56	231,540,207.47	32,199,681.52	8,820,356.40	41,020,037.92	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	168,926,623.17	45,060,936.55	213,987,559.72	85,219,070.38	13,067,670.96	98,286,741.34	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	252,531,819.11	142,409,833.47	394,941,652.58	76,551,119.92	55,125,976.47	131,677,096.39	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	63,230,025.54	94,351,984.07	157,582,009.61	3,281,160.11	6,899,058.40	10,180,218.51	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	122,347,903.05	101,485,737.96	223,833,641.01	34,160,110.16	18,470,756.07	52,630,866.23	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	51,922,466.75	115,009,179.60	166,931,646.35	22,110,033.71	2,657,200.00	24,767,233.71	66,396,920.06	111,603,865.46	178,000,785.52	38,185,917.74		38,185,917.74
河南农化	324,683,425.99	402,797,555.61	727,480,981.60	574,307,016.49	12,166,058.75	586,473,075.24	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	2,499,682,218.10	9,736,330.77	9,736,330.77	5,622,769.53	2,786,543,007.13	7,494,781.23	7,494,781.23	30,335,928.62
洛阳中垦	25,342,453.95	712,502.60	712,502.60	2,774,630.61	27,010,499.38	1,742,782.01	1,742,782.01	14,245,887.30
山东天泰	94,058,262.34	7,658,163.60	7,658,163.60	2,369,501.41	104,712,535.30	17,386,595.28	17,386,595.28	7,123,948.40
锦绣华农	27,686,793.37	984,896.52	984,896.52	1,383,153.66	23,930,351.87	2,204,312.68	2,204,312.68	4,239,228.35
河南地神	223,962,465.78	13,632,103.84	13,632,103.84	23,949,491.21	242,173,860.17	16,528,466.75	16,528,466.75	74,379,299.95
广西格霖	11,475,135.32	-12,576,703.47	-12,576,703.47	-3,159,093.45	69,274,277.80	1,726,224.00	1,726,224.00	-12,444,499.67
湖北种子	124,408,760.69	-32,386,477.53	-32,386,477.53	-27,558,652.49	191,730,744.22	26,869,148.12	26,869,148.12	11,658,743.00
山西潞玉	34,335,296.78	525,012.94	525,012.94	-2,988,693.29	46,861,715.78	9,565,590.36	9,565,590.36	21,858,832.75
江苏金土地	180,091,266.22	7,671,367.53	7,671,367.53	22,974,739.27	175,313,587.41	9,904,782.82	9,904,782.82	12,559,708.13
周口中垦	277,832,580.90	2,349,544.86	2,349,544.86	20,386,454.66	338,269,337.81	2,180,072.48	2,180,072.48	-6,017,174.63
河南农化	389,296,492.60	-330,135,858.37	-330,135,858.37	-11,885,952.52	414,646,476.33	4,641,258.10	4,641,258.10	-75,020,952.68

(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	22,798,945.83	23,423,776.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,964,736.93	2,359,746.04
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,964,736.93	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，年末本集团对存在较大回收风险的款项按会计政策相关规定恰当计提坏账准备以客观反映应收账款的价值。

2、其他应收款

本集团的其他应收款主要系业绩承诺补偿应收款、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，年末本集团对存在较大回收风险的款项按会计政策相关规定恰当计提坏账准备以客观反映其他应收款项的价值。

(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
武汉湖广农业科技股份有限公司	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
河南省黄泛区实业集团有限公司	对子公司有重大影响的其他股东
河南枣花面业有限公司	对子公司有重大影响的其他股东
中国农垦（集团）总公司	受同一最终控制人控制的公司
山东天泰种业有限公司	对子公司有重大影响的其他股东
李日裕	对子公司有重大影响的其他股东
郭文江	对子公司有重大影响的其他股东
中农颖泰林州生物科技园有限公司	郭文江控制的公司
河南黄泛区鑫宇建筑工程有限公司	河南省黄泛区实业集团有限公司之子公司
孙广才	对子公司有重大影响的其他关联自然人
李勇和	对子公司有重大影响的其他关联自然人

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	119,286,211.46	97,855,672.33
河南省黄泛区实业集团有限公司	采购农药	1,001,134.45	
河南枣花面业有限公司	淀粉、谷朊粉	3,343,349.56	46,934,228.82
合计		123,630,695.47	144,789,901.15

出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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

河南省黄泛区实业集团有限公司	麦种繁材	7,783,500.00	7,574,460.00
河南省黄泛区实业集团有限公司	化肥农药	1,030,152.09	247,792.86
河南枣花面业有限公司	面粉	87,406,645.45	88,822,548.27
河南枣花面业有限公司	出租房屋	260,476.19	
武汉湖广农业科技股份有限公司	稻种、棉种等	19,477,833.90	36,387,099.45
河南省黄泛区实业集团有限公司	技术服务费	450,000.00	450,000.00
合计		116,408,607.63	133,481,900.58

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	25,000,000.00	2016.9.27	2017.3.27	是
中农颖泰林州生物科技园有限公司	20,000,000.00	2017.3.2	2018.3.2	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	25,000,000.00	2017.4.13	2018.4.12	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	40,000,000.00	2016.7.29	2018.1.17	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	30,000,000.00	2016.5.17	2017.5.17	是

中农颖泰林州生物科技园有限公司	30,000,000.00	2017.5.16	2018.5.16	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	30,000,000.00	2016.5.10	2017.5.10	是
中农颖泰林州生物科技园有限公司	60,000,000.00	2017.5.17	2018.6.23	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、郭文江	20,000,000.00	2017.1.3	2017.7.3	是
中农颖泰林州生物科技园有限公司、郭文江	20,000,000.00	2017.7.13	2018.7.13	否
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
林州重机铸锻有限公司、郭文江	30,000,000.00	2016.3.8	2017.3.9	是
李勇和、王金玲	7,000,000.00	2017.9.21	2018.9.20	否
孙广才	8,000,000.00	2016.12.27	2018.3.14	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	已结清
河南枣花面业有限公司	3,500,000.00	2016-8-24	2017-1-1	已结清
河南枣花面业有限公司	9,800,000.00	2016-9-1	2017-2-13	已结清
河南枣花面业有限公司	5,200,000.00	2016-11-21	2017-2-13	已结清
河南枣花面业有限公司	1,000,000.00	2016-12-1	2017-2-13	已结清
河南枣花面业有限公司	1,000,000.00	2016-12-14	2017-2-13	已结清
河南枣花面业有限公司	2,000,000.00	2017-5-30	2017-6-1	已结清
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	288.08 万元	377.29 万元

(8). 其他关联交易

√适用□不适用

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国农垦（集团）总公司	认购职工住宅	11,880,000.00	
河南省黄泛区实业集团有限公司	资金占用费	-641,840.00	-212,600.00
合计		11,238,160.00	-212,600.00

注：（1）中国农垦（集团）总公司享有“双桥项目”950套住宅的认购权，以供内部认购使用，本公司以集资方式参与“双桥项目”建设，认购该项目中20套住宅，共计1980平方米，按建筑面积计算，该住宅暂定认购价格为（人民币）12,000.00元/m²，总价预计2,376.00万元，2017年本公司向中国农垦（集团）总公司付款金额共计1,188.00万元。

（2）根据本公司之子公司河南黄泛区地神种业有限公司（以下简称“河南地神”）与河南省黄泛区实业集团有限公司（以下简称“实业集团”）签订的《小麦种子繁育合同》，子公司河南地神向实业集团预约生产下年度小麦种，并向实业集团支付种子代繁定金，定金从支付之日起至转年度的5月31日，实业集团按月利率5%向地神公司付息。6月1日之后定金转作河南地神向实业集团预付的小麦种子款，河南地神回收种子后在7月15日前应全部付清实业集团种子款。如果无故不能按时结清，河南地神应当向实业集团按月5%的利率支付未清偿贷款的利息。河南地神2017年度收取资金占用费641,840.00元，2016年度收取资金占用费212,600.00元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉湖广农业科技股份有限公司	19,477,833.90	584,335.02	13,162,576.00	394,877.28
应收账款	河南枣花面业有限公司	1,428,405.47	42,852.16	2,835,558.90	85,066.77
应收账款	河南省黄泛区实业集团有限公司	172,689.29	5,180.68	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	47,336.43		216,167.87	
预付账款	河南枣花面业有限公司			456,101.72	
其他应收款	李日裕	17,365,660.63	1,736,566.06	17,365,660.63	520,969.82
其他应收款	郭文江	107,007,658.66	12,817,032.24	137,518,775.79	4,930,887.81
其他应收款	河南枣花面业有限公司	1,065,626.24	31,968.79		
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	269,000.00	309,819.88

应付账款	河南枣花面业有限公司	3,679,245.00	
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
其他应付款	李日裕	1,000,000.00	
长期应付款	山东天泰种业有限公司		2,000,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

①2011年11月，公司收购了广西格霖农业科技发展有限公司（以下简称“广西格霖”）51%股权。出让方李日裕、胡煜钊、陈蓓菲、邓天荣4名自然人做出业绩承诺：广西格霖自交易完成日起当年以及以后九个会计年度的实际盈利数不低于以下预测数：2011年1550万元，2012年1730万元，2013年1954.08万元，2014年2631.33万元，2015年至2020年均均为3468.97万元。2011年、2012年、2013年的业绩承诺已经完成，2014年、2015年、2016年的业绩承诺未完成，2014、2015年应收取的业绩承诺补偿款已收到，2016年度应收取的业绩承诺补偿款1,736.57万元截至2017年12月31日尚未收回。2017年，本公司挂牌出让广西格霖公司，广西汇智弘祥商贸有限公司摘牌并缴纳股权款受让广西格霖股权，具体进度情况见本附注“十三、1.终止经营”相关说明，根据汇智商贸公司与本公司签署的《产权交易合同》的约定，过渡期（2017年1月1日至产权交割日）损益由受让方汇智商贸承担，本公司是否收取2017年度广西格霖业绩承诺补偿款事项，公司将咨询相关机构意见。

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、2016 年的业绩承诺未完成，本公司确认应收并收到郭文江 2015 年度业绩承诺补偿款 5,439.73 万元，本公司确认应收郭文江 2016 年度业绩承诺补偿款 12,158.77 万元，已收回 3,000.00 万元，未收回金额 9,158.77 万元，2017 年河南农化实现扣除非经常性损益后的净利润-33,078.91 万元，未完成业绩承诺，本公司确认应收郭文江 2017 年度业绩承诺补偿款 20,330.21 万元，因预计收回情况存较大不确定性，基于会计谨慎性原则，本公司未在年末确认该应收款项。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计应收郭文江业绩承诺补偿款余额为 29,488.97 万元，因郭文江未能及时足额支付业绩承诺补偿款，本公司已向法院提起诉讼并采取财产保全措施，具体情况及进展见本附注“十一、（二）1、1）提起诉讼的事项”相关说明。

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；2016-2019 年每个年度，营业额 50,000 万元，净利润 500 万元；2020 年度 1-7 月 31 日，营业额 29,167 万元，净利润 291.67 万元。2015 年完成业绩承诺，2016 年累积完成业绩承诺。2017 年度枣花粮油实现净利润 403.29 万元，营业额 27,553.28 万元，未完成业绩承诺。根据相关协议，周口中垦现代农业产业服务有限公司确认应收河南枣花面业有限公司 2017 年度业绩承诺补偿款 106.56 万元。

④2015 年 10 月，公司以增资方式持有武汉湖广农业科技股份有限公司 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 1,152 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。2017 年武汉湖广农业科技股份有限公司实现扣除非经常性损益后的净利润 530.39 万元，未完成业绩承诺。根据相关协议，本公司确认应收杜家明 2017 年度业绩承诺补偿款 137.85 万元，应收杜金文 2017 年度业绩承诺补偿款 25.73 万元。

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) 提起诉讼的事项

(1) 本公司诉郭文江等拖欠业绩承诺补偿款案：

2014 年 10 月 20 日，本公司与郭文江等人签署《发行股份购买资产协议》，购买郭文江等人拥有的中农发河南农化有限公司（简称“河南农化”）67% 股份，并约定每年净利润的目标。同日，本公司与郭文江签署《盈利预测补偿协议》，约定实际净利润不足承诺净利润时，郭文江以现金方式向原告补偿。

2015 年 3 月 28 日，本公司与郭文江签署《盈利预测补偿协议之补充协议》，郭文江承诺河南农化自上述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。

2016 年 7 月 14 日，本公司与郭文江、宋全启、赵俊锋签订《关于中农发河南农化有限公司业绩补偿措施的协议》，约定由宋全启和赵俊锋为 2016 年度、2017 年度盈利补偿及其他责任提供担保，承担连带给付责任，约定郭文江、宋全启、赵俊锋分别将其持有的农发种业股份 1760.7 万股、1519.4553 万股、46.01 万股向本公司提供质押担保，以郭文江持有的河

南农化 27.69%的股权及其所获自本公司、河南农化的分红向本公司提供质押担保。因郭文江实际第一顺位质押的农发种业股票少 1000 万股，2016 年 10 月 20 日宋全启与本公司签署《股票质押协议》，将其所持 800 万股林州重机无限售流通股股票第一顺位补充质押给本公司。

依据 2016 年信永中和会计师事务所出具的审计报告以及《关于业绩承诺实现情况的专项审核报告》，2016 年河南农化未完成承诺业绩，依据协议约定，郭文江应以现金支付给本公司 121,587,661.31 元。据此，2017 年 4 月 26 日本公司向郭文江发出《业绩补偿款催收函》，要求其在收到该函 30 日内支付补偿款，其在收到催收通知后未在约定的期间内支付款项，经多次催告无果。

2017 年 6 月本公司向北京市第二中级人民法院提起诉讼，要求郭文江立即支付 2016 年度业绩承诺补偿款及延迟支付期间的应计利息，要求宋全启、赵俊锋承担连带给付责任。根据本公司的财产保全申请，2017 年 6 月 26 日，北京市第二中级人民法院裁定对郭文江、宋全启、赵俊锋的财产采取财产保全措施，共计限额 122,438,774.94 元。2017 年 7 月 12 日北京市第二中级人民法院向本公司出具财产保全情况告知书，冻结了郭文江持有的 16,345,370 股农发种业股份及孳息、宋全启持有的 15,194,553 股农发种业股份及孳息、赵俊锋持有的 460,117 股农发种业股份及孳息，冻结期限自 2017 年 7 月 11 日至 2020 年 7 月 10 日止。2017 年 8 月 11 日北京市第二中级人民法院向本公司出具受理案件通知书，受理本公司前述诉讼案件，案号为“（2017）京 02 民初 180 号”。

2017 年 7 月本公司根据预计郭文江应承担的河南农化 2017 年度业绩承诺补偿款金额 151,977,200 元，以行使不安抗辩权而向法院提出增加诉讼请求，并增加财产保全申请，2017 年 7 月 18 日，北京市第二中级人民法院裁定对郭文江、宋全启、赵俊锋的财产采取财产保全措施，共计限额 151,977,200 元。2017 年 8 月 11 日北京市第二中级人民法院向本公司出具财产保全情况告知书，冻结了郭文江持有的 31,261,633 股农发种业股份及孳息，冻结期限自 2017 年 8 月 2 日至 2020 年 8 月 1 日；宋全启持有的 800 万股林州重机股份及孳息，冻结期限自 2017 年 8 月 1 日至 2020 年 7 月 31 日；查封了郭文江位于河南省林州市的两处房产。

因增加诉讼请求，2017 年 9 月 29 日，北京市第二中级人民法院作出“（2017）京 02 民初 180 号之二”民事裁定书，案件诉讼标的超过 1 亿元，裁定本案移交北京市高级人民法院审理。2017 年 11 月 28 日，北京市高级人民法院向本公司出具受理案件通知书，案号为“（2017）京民初 145 号”。2017 年 12 月 8 日，郭文江向北京市高级人民法院提出管辖权异议申请书。

2018 年 3 月 16 日，本公司因预计应收取的 2017 年度业绩承诺补偿款较此前诉讼请求金额增加，向法院提出增加诉讼请求，要求郭文江补充给付 2017 年度业绩补偿款 51,324,900.00 元，要求宋全启、赵俊锋承担连带给付责任，并向法院提出追加财产保全申请。截止本报告日，上述案件尚在继续进行。

（2）河南农化诉郭文江支付往来款案：

根据 2016 年 3 月 1 日河南农化与郭文江签署的还款协议书、承诺函等债务承担文件，郭文江承担第三方所欠河南农化的共计 2279.1 万元债务。2016 年 10 月 20 日，河南农化与郭文江、宋全启以及本公司签署还款协议，各方确认就上述债务郭文江应于 2016 年 12 月 25 日前足额偿还给原告，宋全启对该债务承担连带给付责任，宋全启并与本公司签署股票质押协议，将其所持 271.7778 万股林州重机无限售流通股股票质押给河南农化。签署还款协议以后，郭文江并未按约定的还款期限支付欠款，河南农化遂于 2017 年 6 月 30 日向河南省新乡市中级人民法院提起民事诉讼，要求郭文江给付河南农化相关款项，要求宋全启承担连带给付责任，河南农化同时向法院提出财产保全申请。2017 年 7 月 10 日，河南省新乡市中级人民法院

院做出“（2017）豫07民初129号”民事裁定书，裁定冻结郭文江、宋全启的2490万元银行存款或查封其相应价值的其他财产。

2017年10月16日，新乡市中级人民法院电话告知已查封宋全启持有的林州重机股份1,070万股以及郭文江名下房产及银行账户3万余元。2018年1月25日，法院裁定驳回郭文江、宋全启对本案管辖权提出的异议，郭文江不服该裁定提出上诉。截止本报告日，该案件尚在进行中。

（3）华垦公司诉宜昌嘉华置业有限公司（下简称嘉华公司）债务纠纷执行案

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

（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

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
其他	出售本公司持有的广西格霖股权	0	

2、利润分配情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

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

单位：元币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
广西格霖	11,475,135.32	47,755,331.58	-36,280,196.26	-51,517.71	-36,228,678.55	-29,298,835.85

其他说明：

(1) 本公司 2017 年 5 月 23 日第六届董事会第四次会议审议通过《关于公开挂牌转让控股子公司广西格霖 51% 股权的议案》，同意本公司在北京产权交易所公开挂牌转让所持控股子公司广西格霖 51% 股权，转让标的挂牌价格不低于其评估值，最终以成交价为准，并在同时办理本次股权转让事项的同时回收广西格霖尚欠本公司的借款 3000 万元，经北京中同华资产评估有限公司评估，广西格霖 2016 年 12 月 31 日净资产的评估值为 12,250.00 万元，公司所持广西格霖 51% 股权对应的评估值为 6,247.50 万元。上述议案于 2017 年 6 月 9 日经本公司 2017 年度第二次临时股东

大会审议通过。上述事项并经中国农业发展集团有限公司以《关于同意农发种业转让广西格霖农业科技发展有限公司 51% 股权的批复》（中农财务发[2017]189 号）批复同意。

本公司于 2017 年 7 月 14 日在北京产权交易所挂牌转让广西格霖 51% 股权，信息披露结束日期 2017 年 8 月 10 日，北京产权交易所未征集到意向受让方。根据国资委及中国农业发展集团有限公司相关规定及相关授权，本公司将公司所持有的广西格霖 51% 股权项目挂牌转让底价按照原挂牌价格的 90% 即 5,622.75 万元在北交所于 2017 年 8 月 14 日重新公开挂牌转让。2017 年 12 月，广西汇智弘祥商贸有限公司（以下简称汇智商贸公司）摘牌。截至 2018 年 4 月 3 日，收到北京产权交易所的通知，汇智商贸已交齐股权转让款 5,622.75 万元，根据挂牌条件应由股权受让方代为偿还广西格霖对本公司的欠款人民币 3,000.00 万元，汇智商贸尚未支付。2018 年 4 月 20 日，汇智商贸公司与本公司签署还款协议，确定于 2018 年 5 月 31 日前支付 3,000.00 万元，并提供了相应的担保措施。

(2) 年末终止经营的广西格霖资产组未发生减值损失，无减值损失转回金额情况。

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) 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、对山东莘县颖泰化工有限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 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

本公司 2017 年 12 月 12 日第六届董事会第十次会议审议通过《关于公开挂牌转让控股子公司河南农化 67% 股权的议案》，同意本公司在北京产权交易所公开挂牌转让所持控股子公司河南农

化 67% 股权，转让标的挂牌价格不低于其评估值，最终以成交价为准，河南农化 2017 年 7 月 31 日（评估基准日）净资产的评估值为 44,785.80 万元，公司所持河南农化 67% 股权对应的评估值为 30,006.49 万元。上述议案于 2017 年 12 月 28 日经本公司 2017 年度第五次临时股东大会审议通过。上述事项并经中国农业发展集团有限公司以《关于同意农发种业调整转让所持中农发河南农化有限公司 67% 股权方案的批复》（中农战略发[2017]561 号）批复同意。

本公司于 2017 年 12 月 29 日在北京产权交易所进行挂牌转让河南农化 67% 股权的信息预披露，于 2018 年 1 月 30 日进行第一轮公开转让，截止结束日期 2018 年 3 月 1 日，北京产权交易所未征集到意向受让方。根据国资委及中国农业发展集团有限公司相关规定及相关授权，本公司将公司所持有的河南农化 67% 股权项目挂牌转让底价按照原挂牌价格的 90% 即 27,005.841 万元在北交所于 2018 年 3 月 5 日重新公开挂牌转让。2018 年 4 月 2 日，本公司收到北京产权交易所通知，意向摘牌方递交了受让申请并交纳了保证金 3,000.00 万元。截至本报告报出日，本公司未能与意向受让方签订正式转让协议，河南农化出售事项未能如期完成。公司根据年末对河南农化相关资产核实情况，对 2017 年 12 月 31 日的应收账款补充计提减值准备 17,970.32 万元，对河南农化固定资产及在建工程补充计提减值准备 8,034.70 万元。

同时，本公司应收取郭文江的 2017 年度业绩承诺补偿款 20,330.21 万元，考虑未来其可收回性，本公司未予确认相关收益，为收回上述业绩承诺补偿款本公司已采取法律手段，详见本附注“十四、之 2（1）提起诉讼的事项”所述。

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	100.00	-	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	100.00	4,620,069.33	100.00	-	4,874,169.33	100.00	4,627,692.33	94.94	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			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
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 7,623.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 3,392,223.03 元，占应收账款年末余额合计数的比例 73.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,392,223.03 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	180,223,812.38	100.00	22,786,045.14	12.64	157,437,767.24	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	180,223,812.38	100.00	22,786,045.14	12.64	157,437,767.24	199,683,555.98	100.00	15,896,940.74	7.96	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	2,616,365.48	78,490.96	3.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,616,365.48	78,490.96	3.00
1 至 2 年	110,020,539.45	11,002,053.94	10.00
2 至 3 年	30,479.07	4,571.86	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	124,378,312.38	22,786,045.14	

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

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	55,845,500.00		
合计	55,845,500.00		—

(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 6,889,104.40 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来款	55,845,500.00	47,860,000.00
其他往来款	13,216,553.87	12,287,524.69
业绩补偿款	110,589,158.11	138,953,321.94
押金	5,650.00	5,650.00
备用金	505,657.19	510,257.19
代扣代缴款	61,293.21	66,802.16
合计	180,223,812.38	199,683,555.98

(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	业绩承诺补偿款	91,587,661.31	1-2 年	50.82	9,158,766.13
李日裕	业绩承诺补偿款	17,365,660.63	1-2 年	9.64	1,736,566.06
海南京豪	钢材买卖合同纠纷款	5,748,000.00	5 年以上	3.19	5,748,000.00
房山兴房公司	往来款	2,069,403.77	5 年以上	1.15	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	0.82	1,473,859.03
合计		118,244,584.74		65.62	20,186,594.99

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(7). 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	1,106,208,281.59	394,311,699.45	711,896,582.14	1,185,258,281.59	176,292,764.51	1,008,965,517.08
对联营、合营企业投资	22,798,945.83		22,798,945.83	23,992,647.92		23,992,647.92
合计	1,129,007,227.42	394,311,699.45	734,695,527.97	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	132,473,237.00			132,473,237.00		

限公司						
广西格霖农业科技 发展有限公司	79,050,000.00		79,050,000.00		22,822,500.00	
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	218,018,934.94	351,811,699.45
合计	1,185,258,281.59		79,050,000.00	1,106,208,281.59	240,841,434.94	394,311,699.45

年末本公司对广西格霖长期股权投资及对应的长期股权投资减值准备转入持有待售资产列示。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
武汉湖广农业科技股份 有限公司	23,992,647.92			1,395,865.66					-2,589,567.75	22,798,945.83
小计	23,992,647.92			1,395,865.66					-2,589,567.75	22,798,945.83
合计	23,992,647.92			1,395,865.66					-2,589,567.75	22,798,945.83

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	2,036,466.53	718,754.56	800,417.44	555,121.56
合计	2,036,466.53	718,754.56	800,417.44	555,121.56

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	8,502,801.23	12,969,658.22
权益法核算的长期股权投资收益	1,395,865.66	2,928,617.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品	10,658,302.83	6,872,440.72
合计	20,556,969.72	22,770,716.25

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	26,266,462.25	
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）	29,442,672.81	
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	13,740,807.92	理财产品收益

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		
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	5,331,153.97	业绩承诺补偿款收入 2,701,462.41 元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,360,891.73	
少数股东权益影响额	-30,550,598.88	
合计	39,869,606.34	

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	-18.38%	-0.2635	-0.2635
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.95%	-0.3004	-0.3004

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：陈章瑞

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 25 日

修订信息

√适用□不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
《2017年度报告》（补充修订）	2018年5月22日	对“应收账款--期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款”的计提理由进行补充