



桃花源  
NEEQ : 836896

湖南桃花源农业科技股份有限公司



年度报告

— 2020 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	26
第八节	财务会计报告 .....	32
第九节	备查文件目录 .....	119

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘华武、主管会计工作负责人杨钧丞及会计机构负责人（会计主管人员）伍红霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
一、产销不同期而导致的库存风险	公司需要根据市场情况和销售预测制定当年生产计划，提前一年安排不同品种的种子生产数量，加上农业生产对季节、气候等自然因素的高度依赖，制种通常具有不可逆性。因此，如果公司对次年的销售预测与届时的实际销售情况出现偏差，则会造成存货较多，对公司生产经营带来不利影响。
二、新品种研发风险	与其他行业相比，种子行业的新品种研发周期往往较长，新品种从内部研发到最终按国家相关规定通过审定、推向市场往往需要较长的时间，且研发投入较大。因此，新品种研发具有一定的不确定性，新品种开发存在一定的研发风险。
三、非经常性损益风险	2020年度，公司非经常性损益 1,181,069.39 元，非经常性损益中主要为公司所取得的各项政府补助。公司存在由于政策变动或非经常损益波动从而对公司经营业绩产生不利影响的风险。
四、质量控制风险	种子是农业生产的源头，种子质量的好坏对农业生产至关重要。尽管公司严格按照国家农业标准进行经营，但种子生产、加工过程中的气候、技术以及人为等因素的影响也可能导致种子质量不达标，进而可能导致较大的质量纠纷、经济索赔和不良社会影响，对公司的生产经营不利。

五、税收政策风险	根据我国现行的农业税收政策，公司在增值税和所得税方面享有免征的优惠政策，这些优惠政策对公司经营具有一定的积极作用。如果未来农业税收政策发生变化，则将对公司产生影响。
六、自然灾害风险	本公司为农业企业，主要从事水稻种子的研发、生产和销售，易受旱涝等自然灾害及病虫害的影响。虽然现代农业技术已经较为先进，但农业生产受自然条件的影响仍然较大，一旦出现非常规自然条件，公司的经营将会受到影响。
七、生产经营季节性风险	农业生产具有显著的季节特征，因而种子生产和销售也具有相应的季节性。受我国水稻种子种植的季节性影响，水稻种子原材料生产是在每年的4-9月份，销售主要集中在每年11月至次年3月，因此公司经营业绩存在季节性波动特征，从而导致销售商品、提供劳务收到的现金亦存在季节性波动特征。
八、市场竞争风险	相比于发达国家，我国种子行业仍处于发展初级阶段，种子行业仍然存在进入门槛低、行业集中度低、研发投入少的情形。根据公开信息，目前我国各类持证种子企业数量庞大，市场竞争较为激烈。公司主要竞争对手隆平高科等企业对公司长期发展存在较大竞争威胁，如果公司无法在品种研发、网络销售、营销服务等方面不断进步，公司面临的市场竞争风险将不断加大，进而会影响公司的生产经营。
九、经营业绩下滑风险	本年度公司品种结构调整，部分老品种减少生产、销售毛利下降，新品种尚未上量，造成销售量短期下降，同时本年末公司对品种权按照收益法进行减值测试和部分库存较长时间的种子进行转商处理等，导致营业收入和净利润较上年同期有较大下降。公司已加强新产品推广，对公司优化管理，但若未来公司产品销售持续不及预期，仍可能存在业绩持续下滑风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、桃花源股份、股份公司	指	湖南桃花源农业科技股份有限公司
桃花源有限、桃花源种业有限、有限公司	指	湖南桃花源种业有限责任公司，本公司前身
金盛创投	指	深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙），本公司控股股东
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
会计师、中审会计师	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	公司股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《湖南桃花源农业科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《种子法》	指	《中华人民共和国种子法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖南桃花源农业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hu Nan Tao Hua Yuan Agriculture Technology Co.,LTD
证券简称	桃花源
证券代码	836896
法定代表人	刘华武

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	刘华武
联系地址	湖南常德经济技术开发区崇德路（415001）
电话	0736-2588327
传真	0736-2588322
电子邮箱	940857428@qq.com
公司网址	www.hnthyzy.com
办公地址	湖南常德经济技术开发区崇德路
邮政编码	415001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年10月17日
挂牌时间	2016年4月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A（农、林、牧、渔业）-A01（农业）-A011（谷物种植）-A0111（稻谷种植）
主要业务	水稻种子研发、生产、销售
主要产品与服务项目	水稻种子研发、生产、销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	106,026,750.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	深圳金盛创业投资发展企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（朱方金），一致行动人为（柯盛开）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91430700732849771P	否
注册地址	湖南省常德市经济技术开发区德山镇崇德居委会金健粮食工业城	否
注册资本	106,026,750.00	否
总股本与注册资本一致		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国元证券	
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国元证券	
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈志	蒋宇
	5 年	3 年
会计师事务所办公地址	天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	49,145,957.76	25,434,916.51	93.22%
毛利率%	28.00%	4.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,446,086.01	-38,912,505.13	86.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,627,155.4	-22,385,630.25	-70.40%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-4.51%	-27.21%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-5.49%	-28.79%	-
基本每股收益	-0.0514	-0.3780	-86.40%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	178,563,241.48	219,840,848.16	-18.78%
负债总计	61,138,788.50	93,011,478.91	-34.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,089,993.33	123,536,079.34	-4.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.17	-4.41%
资产负债率%(母公司)	33.34%	35.98%	-
资产负债率%(合并)	34.23%	42.30%	-
流动比率	1.98	1.33	-
利息保障倍数	-3.81	-39.5	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,867,959.88	-5,596,398.35	-151.25%
应收账款周转率	1.43	0.86	-
存货周转率	1.03	0.52	-



(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-18.78%	-8.00%	-
营业收入增长率%	93.22%	-56.00%	-
净利润增长率%	86.00%	-515.00%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	106,026,750	106,026,750	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
政府补助	4,211,616.66
债务重组损益	-3,194,703.73
其他	164,156.46
非经常性损益合计	1,181,069.39
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,181,069.39

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

合并报表调整科目				
预收款项	22,366,697.44	0		
合同负债	0	22,366,697.44		
母公司调整科目				
预收款项	17,829,071.63			
合同负债		17,829,071.63		

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用 不适用

**(十) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

本期合并范围变更：安徽子公司已经转让，本期未纳入合并范围。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司自成立以来，一直专注于水稻种子的研发、生产和销售业务，主要选育、生产和销售杂交水稻。公司采用的是“育、繁、推一体化”的商业模式。公司搭建“湖南桃花源农业科学研究院”等科研平台，通过自主研发、合作研发、分子育种的研发模式，构建了全面的商业化育种体系，不断加大新品种研发力度，持续丰富新品种储备。公司生产主要以“委托生产”和“土地流转自主生产”两种模式生产杂交水稻种子，经过加工包装后的商品种子通过经销商代理和直销的销售模式实现销售。公司从事的领域属于中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）中的农业（代码：A01）行业。报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,917,225.08	6.11%	8,853,576.81	4.07%	23.31%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	34,563,709.06	19.36%	26,522,075.33	12.18%	30.32%
存货	17,950,986.83	10.05%	49,817,647.08	22.97%	-63.97%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	62,196,767.09	34.83%	81,904,504.44	37.62%	-24.06%
在建工程	-	-	-	-	-

无形资产	17,037,841.36	9.54%	24,472,845.41	11.13%	-30.38%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	22,000,000.00	12.32%	22,600,000.00	10.38%	-2.65%
长期借款	0	-	0	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加系本期收到的政府补助资金、收回的往来款、保证金增加所致；
- 2、无形资产减少系本期计提无形资产减值所致；
- 3、应收账款增加系本年销售收入增长，增加客户授信所致；
- 4、存货减少系本年产品销售增加，出库所致；
- 5、固定资产减少系安徽桃花源股权转让涉及的资产剥离所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	49,145,957.76	-	25,434,916.51	-	93.22%
营业成本	35,384,692.63	72.00%	24,343,127.48	95.71%	45.36%
毛利率	28.00%	-	4.29%	-	-
销售费用	6,220,806.51	12.66%	5,432,442.51	21.36%	14.51%
管理费用	6,210,522.58	12.64%	12,493,890	53.12%	-50.29%
研发费用	3,769,193.27	7.67%	4,031,083.30	11.85%	-6.50%
财务费用	1,103,937.98	2.25%	1,053,534.87	4.14%	4.78%
信用减值损失	-4,039,855.65	-8.22%	-931,399.85	-3.66%	333.74%
资产减值损失	-1,165,582.64	-2.37%	-19,022,902.10	-85.12%	-93.87%
其他收益	4,211,616.66	8.57%	2,802,683.71	5.34%	50.27%
投资收益	2,494,644.29	5.08%	123.5	0.00%	-
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	-2,519,179.31	-5.13%	-39,537,248.49	-171.46%	-93.63%
营业外收入	167,143.74	0.34%	0.03	0.00%	-
营业外支出	3,197,691.01	6.51%	541,737.32	0.16%	490.27%
净利润	-5,549,726.58	-11.29%	-40,078,985.78	-165.94%	-86.15%

#### 项目重大变动原因：

项目重大变动原因：

- 1 营业收入：本期较上年同期增长 93.22%，主要原因是公司品种结构调整，新品种推出，市场反映较好，毛利率增加。
- 2、营业成本：本期较上年同期增加，主要是营业收入增加，相应营业成本增加。

- 3、管理费用：本期较上年同期较大减少，系安徽桃花源股权转让、固定资产、无形资产摊销减少、所致。
- 4、销售费用：本期较上年同期增加，主要系营业收入增加，相应市场推广费用增加导致。
- 5、资产减值损失：本期较上年同期大幅减少，主要是公司上年度对品种权按照收益法进行减值测试计提减值所致。
- 6、信用减值损失：本期较上年同期增加，主要是本年度应收账款增加，上年欠款未收回，其他应收款大幅增加，计提坏账准备增加所致
- 7、营业利润：本期较上年同期上升，主要原因是营业收入增加；公司新产品毛利、销量增加所致。
- 8、净利润：本期较上年同期上升，在营业收入、营业利润有较大提升的前提下，上年度公司品种权按照收益法进行减值测试和部分库存较长时间的种子进行转商处理等，导致净利润较上年同期有较大增加。
- 9、投资收益：本期较上期增加主要是因为处置安徽分公司及安徽桃花源子公司产生合并收益。
- 10、营业外收入：本期较上期增加是因为安徽子公司 2020 年 6 月 30 日之前，其他与生产经营无关的收入合并计入。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	48,831,778.76	25,423,716.51	92.07%
其他业务收入	314,179.00	11,200.00	2705.17%
主营业务成本	34,479,273.88	24,330,167.48	41.71%
其他业务成本	905,418.75	12,960.00	6,886.26%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
桃湘优系列	14,413,391.47	9,797,264.20	32.03%	49.98%	85.10%	-2.87%
深两优 867	9,230,141.41	4,184,997.59	54.66%	277.69%	32.36%	86.07%
Y 两优 143	4,049,888.45	5,148,418.86	-27.12%	125.54%	132.43%	16.14%
源两优 1562	4,024,250.02	2,583,398.89	35.80%	403.18%	84.01%	-147.39%
岳优 518	3,682,385.10	4,123,331.66	-11.97%	2.58%	4.55%	21.41%
清两优	3,616,894.69	2,027,167.69	43.95%			
C 系品种	3,244,725.12	3,385,578.38	-4.34%	-24.06%	-32.84%	-75.86%
川康优 612	3,062,390.48	1,562,102.25	48.99%	400.18%	176.30%	539.54%
其它	2,438,668.00	1,047,842.81	57.03%	407.42%	133.69%	751.15%
岳优 3700	1,040,284.89	1,100,150.37	-5.75%	-5.23%	-13.83%	-64.71%
株两优 173	342,938.13	424,439.92	-23.77%	-53.19%	-57.30%	-33.39%
合计	49,145,957.76	35,384,692.63	28.00%	93.22%	45.36%	552.32%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的原因:

公司产品收入结构变动主要系部分 Y 两优系列、C 系、岳系老品种减少生产销售,继续成本价处置转商,新品种桃湘优系列、清两优、867 等进入大面积推广阶段,市场反映较好,相应毛利率较高导致

#### (3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	澧县桃优水稻种植专业合作社	4,005,005.00	8.15%	是
2	许忠国	1,800,000.00	3.66%	否
3	津市市药山镇桃花源水稻种植农民专业合作社	1,419,425.00	2.89%	否
4	杜平	759,529.00	1.55%	否
5	唐辉	718,740.00	1.46%	否
合计		8,702,699.00	17.71%	-

澧县桃优水稻种植专业合作社是公司澧县 18 位农户设立,公司认缴 51% 的出资权,公司的目的是为了推广公司优质稻品种与米厂的定单种植业务,每年公司、合作社、米厂三方会签订面积不等的优质水稻种植、加收、供种协议。

#### (4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	长沙宁乡李传毅	3,894,222.80	14.67%	否
2	海南刘昌全	3,362,660.00	12.67%	否
3	江西宁都曾俊	2,599,992.50	9.80%	否
4	江苏阜宁县戴四海	2,537,656.23	9.56%	否
5	怀化芷江县 姜铁桥	2,117,137.35	7.98%	否
合计		14,511,668.88	54.68%	-

### 3、现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,867,959.88	-5,596,398.35	-151.25%
投资活动产生的现金流量净额	-2,046,033.78	-1,701,399.55	20.26%
筹资活动产生的现金流量净额	1,241,722.17	10,084,499.12	-87.69%

#### 现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加是因为本期销售收入增加,现金收款增加、本期收到的政府补助资金增加所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额减少是贷款总量减少、偿还债务及债务重组等原因所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
岳阳县桃花源农业发展有限责任公司	控股子公司	化肥、农药、不再分装的包装种子销售；农用机械、植保机械的销售及售后服务；农业技术咨询。	882,016.17	382,016.17	0	-49,000.00
郑州哈维农业科技有限公司	控股子公司	加工、包装、批发、零售：玉米、水稻、小麦、棉花、大豆、大麦、蔬菜、花卉种子	501,312.18	-826,602.88	219,195.00	-211,511.36

#### 主要控股参股公司情况说明

无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况。报告期内，公司共有 4 家控股子公司，参股公司 2 家。

##### 一、控股子公司 4 家

##### 1、销售类控股子公司 2 家

汨罗市桃花源农业发展有限责任公司，注册资本 300 万元，成立于 2015 年 7 月 21 日。岳阳县桃花源农业发展有限责任公司，注册资本 300 万元，成立于 2015 年 7 月 16 日；控股子公司均系公司为产业布局而近期成立的销售公司，成立时间较短，无实际生产经营，公司初步计划对上述公司进行清理注销。

##### 2、战略布局控股子公司 2 家

(1) 本公司设立的控股子公司安徽桃花源农业科技有限责任公司，注册地为安徽省寿县蜀山现代产业园，注册资本为人民币 3000 万元。其中本公司出资人民币 2100 万元，占注册资本的 70.00%，蒋继武出资人民币 600 万元，占注册资本的 20.00%，员工期权 300 万元，占注册资本 10.00%。2020 年 6 月该公司全部股权已转让，丧失控制权。

(2) 本公司与广州小草农业科技有限公司共同出资设立控股子公司郑州哈维农业科技有限公司，注册地为郑州市金水区，注册资本为人民币 500 万元，其中本公司出资人民币 255 万元，占注册资本的 51.00%，广州小草农业科技有限公司出资人民币 245 万元。

##### 二、合作社参股公司 2 家

### 1、津市市药山镇桃花源水稻种植农民专业合作社

本公司与津市市药山镇万亩示范农业农民专业合作社以及罗永高、鲁剑武等 18 位自然人共同出资成立津市市药山镇桃花源水稻种植农民专业合作社，注册地为湖南省津市市药山镇临东村，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 5,100,000.00 元，占注册资本的 51.00%，津市市药山镇万亩示范农业农民专业合作社出资 120 万元,所占比例 12%鲁剑武,出资 120 万,所占比例 12%罗勇高,出资 240 万,所占比例 24%罗国清,邹启枝,朱茂华,唐金年,朱传国,邹先枝,朱方举,邓雪英,朱建国,石雪珍,邓元珍,陈建明,石见明,刘红霞,朱甲寅,李菊英等 16 人,合计出资 10 万,所占比例 1%。

### 2、澧县桃优水稻种植专业合作社

因经营发展需要，2017 年 4 月 20 日，本公司与罗勇高、施景霞、王军、李代金等 14 名自然人共同出资设立 农民专业合作社澧县桃优水稻种植专业合作社，注册地为湖南省澧县城头山镇周家坡居委会，出资总额为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 5,100,000.00 元，占出资总额的 51.00%，罗勇高,出资 308 万,所占比例 30.8%;施景霞、李代金、部绍银、赵绪秋、黄祖军、周用金、刘云清、彭世益、彭世新、周玉霞、龚龙、王军、于必章各出资 14 万,所占比例 1.4%;公司未实际出资给上述合作社。

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；公司研发的“桃湘优 188”、桃秀优美珍等新审定品种进入开发推广期，营业收入及毛利率都有较大提升。分子公司股权的处置能收回部分现金流，集中资金投入新品种的生产经营，预期公司业绩会有大幅度增长。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	5,000,000.00	4,005,005.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	20,130,610.00	20,130,610.00
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

本次交易系基于公司业务规划调整而进行的，经交易双方协商后达成一致，不存在损害公司和其他股东利益的情形。本次交易的决策严格按照公司的相关制度进行。  
上述关联交易不会对本公司造成不利影响，具体详见 2020 年 10 月 16 日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《转让子公司股权暨关联交易》的公告（公告编号 2020-034）。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
股权转让	2020 年 10 月 15 日	2020 年 10 月 16 日	蒋继武	安徽桃花源公司 70%股权	现金	20,130,610.00 元	是	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

本次交易系基于公司业务规划调整而进行的，经交易双方协商后达成一致，不存在损害公司和其他股东利益的情形。本次交易的决策严格按照公司的相关制度进行。  
上述关联交易不会对本公司造成不利影响，具体详见 2020 年 10 月 16 日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《转让子公司股权暨关联交易》的公告（公告编号 2020-034）。

(六) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	54,991,161	51.87%	0	54,991,161	51.87%
	其中：控股股东、实际控制人	16,488,779	15.55%	0	16,488,779	15.55%
	董事、监事、高管	10,077,162	9.50%	0	10,077,162	9.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	51,035,589	48.13%	0	51,035,589	48.13%
	其中：控股股东、实际控制人	42,899,671	40.46%	0	42,899,671	40.46%
	董事、监事、高管	27,305,588	25.75%	0	27,305,588	25.75%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		106,026,750	-	0	106,026,750	-
普通股股东人数						58

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	深圳市金盛创业投资发展企业(有限合伙)	25,849,100	0	25,849,100	24.3798%	17,333,333	8,515,767	0	0
2	朱方	21,621,950	0	21,621,950	20.3929%	16,216,463	5,405,487	0	0

	金								
3	柯盛开	12,466,500	0	12,466,500	11.7579%	9,349,875	3,116,625	0	0
4	常德市现代农业投资集团有限公司	7,229,560	0	7,229,560	6.8186%	0	7,229,560	0	0
5	刘华武	6,476,990	1,200,000	7,676,990	7.2406%	0	7,676,990	0	0
6	戴军团	3,900,000	0	3,900,000	3.6783%	0	3,900,000	0	0
7	余雅兰	3,550,000	0	3,550,000	3.3482%	0	3,550,000	0	0
8	湘江产业投资有限责任公司	3,500,000	0	3,500,000	3.3011%	0	3,500,000	0	0
9	常德市现代工业发展投资有限公司	2,523,000	0	2,523,000	2.3796%	0	2,523,000	0	0
10	谭志奇	2,219,000	0	2,219,000	2.0929%	0	2,219,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>89,336,100</b>	<b>1,200,000</b>	<b>90,536,100</b>	<b>85.3899%</b>	<b>42,899,671</b>	<b>47,636,429</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东朱方金先生、柯盛开先生分别持有公司控股股东金盛创投 40%股权、59%股权，朱方金先生、柯盛开先生构成本公司的一致行动人。除上述关联关系外，股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

桃花源股份的控股股东为金盛创投，金盛创投除持有本公司 24.38%股份外，不存在其他对外投资。金盛创投成立于 2011 年 09 月 27 日，其股东为柯盛开（持股比例 59%）、朱方金（持股比例 40%）、高瑜（持股比例 1%），经营范围为“企业管理咨询、投资咨询、股权投资（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

桃花源股份的实际控制人为朱方金先生和柯盛开先生，基本情况如下：

朱方金，男，汉族，1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，湖南大学工商管理硕士在读。具备丰富的企业管理和资本市场投资经验。1986 年至 1994 年军队服役。1995 年至 1999 年，金华投资集团有限公司，任部门经理。2000 年创办南京金康泰贸易公司，任董事长、总经理。2002 年创办江苏苏瑞贸易有限公司，任董事长、总经理。2006 年，任深圳市三诚实业有限公司执行董事。2011 年创办深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙），任董事长并持有其 40%的股份。2012 年 9 月至 2020 年 2 月，任公司董事、董事长。2020 年 2 月公司董事会换届任公司名誉董事长。

柯盛开，男，汉族，1974 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年毕业于西北工业大学。2001 年创办深圳市迈特电子有限公司，任总经理。2005 年创办深圳市迈泰电子有限公司，任董事长。2011 年合伙创办深圳市金盛创业投资发展企业，任总经理并持有其 59%的股份。2012 年 9 月至今，任公司董事。朱方金先生和柯盛开先生已经共同签署了《一致行动人协议》，约定双方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国银行	国有商业银行	10,000,000	2020年3月19日	2021年3月19日	4.35%
2	抵押贷款	中国工商银行	国有商业银行	10,000,000	2020年11月17日	2021年11月17日	4.35%
3	信用贷款	华融湘江银行	国有商业银行	2,000,000	2020年4月15日	2021年4月15日	3.15%
合计	-	-	-	22,000,000	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘华武	董事长、信息披露事务负责人	男	1964年7月	2020年2月29日	2023年2月28日
柯盛开	董事	男	1974年3月	2020年2月29日	2023年2月28日
杨钧丞	董事、财务负责人	男	1974年11月	2020年2月29日	2023年2月28日
刘邦华	董事、总经理	男	1977年8月	2020年2月29日	2023年2月28日
谭志奇	董事	男	1967年9月	2020年5月27日	2023年2月28日
吴合周	监事会主席	男	1981年8月	2020年2月29日	2023年2月28日
伍健	监事	男	1985年7月	2020年2月29日	2023年2月28日
罗勇高	职工监事	男	1971年12月	2020年2月28日	2023年2月28日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司名誉董事长朱方金与董事柯盛开系本公司的一致行动人，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
柯盛开	董事	12,466,500	0	12,466,500	11.76%	0	0
刘华武	董事长、信息披露事务负责人	6,476,990	1,200,000	7,676,990	7.24%	0	0

谭志奇	董事	2,219,000	0	2,219,000	2.09%	0	0
刘邦华	董事、总经理	1,019,000	0	1,019,000	0.96%	0	0
杨钧丞	董事、财务负责人	365,000	0	365,000	0.34%	0	0
伍健	监事会主席	120,000	0	120,000	0.11%	0	0
吴合周	监事	0	0	0	0%	0	0
罗勇高	职工监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	22,666,490	-	23,866,490	22.51%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谢文	董事、董事会秘书	离任	无	个人原因离职
谭志奇	无	新任	董事	增补
朱方金	董事长、董事	离任	名誉董事长	个人原因离职
刘华武	无	新任	董事长、董事	选任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

谭志奇，男，1967年9月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于美国圣路易斯大学MBA。1989年至2005年就职于湖南亚华种业有限责任公司销售经理；2005年至2007年就职于北京当代投资集团有限公司，担任总监；2007到2011年任降平高科总裁助理；2012年至2013年任安徽袁粮水稻产业有限公司常务副总经理；2014年至2016年8月任湖南桃花源农业科技股份有限公司总经理、董事等职，2016年9月至2018年任神隆科技股份有限公司总经理，2019年至今任华自科技股份有限公司总裁助理。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------



销售人员	15	1	16
生产人员	3	1	4
技术人员	13		13
财务人员	5		5
管理人员	12	1	13
员工总计	48		51

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	17	20
专科	19	19
专科以下	7	7
员工总计	48	51

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。主要人事政策如下：

- 1、加强了对员工的绩效考核，进一步强化了以岗位责任为目标的考核机制，强化员工责任意识。
- 2、对于骨干人才的培养机制继续优化，做到人岗匹配，岗位有替补人选，不因人员的变动导致管理出现断档；在员工培养的同时，适当引进稀缺人才。继续健全各类岗人员的引进、培养、考评、激励机制，吸引和留住优秀人才为企业长期服务。
- 3、在保持与同行具备竞争力的薪酬的同时，将员工薪酬与部门任务完成率、企业效益挂钩，将员工与公司更好的利益捆绑，提高企业凝聚力与战斗力。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司遵守《公司法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，按照法人治理结构开展工作。公司董事会认为公司治理的实际情况和规范性文件的规定要求大致相符。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的要求召集、召开股东大会。公司重大事项通过公司董事会、股东大会审议。  
历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权力。

##### 4、 公司章程的修改情况

本年度内未对公司章程进行修正。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	一、2020年2月14日召开第一届董事会第十

		<p>八次会议。审议以下议案：</p> <p>（一）审议通过《关于提名柯盛开担任公司第二届董事会董事》议案</p> <p>（二）审议通过《关于提名谢文担任公司第二届董事会董事》议案</p> <p>（三）审议通过《关于提名刘邦华担任公司第二届董事会董事》议案</p> <p>（四）审议通过《关于提名杨钧丞担任公司第二届董事会董事》议案</p> <p>（五）审议通过《关于提名刘华武担任公司第二届董事会董事》议案</p> <p>（六）审议通过《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会》议案</p> <p>二、2020 年 2 月 29 日召开第二届董事会第一次会议。审议以下议案：</p> <p>（一）审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》</p> <p>（二）审议通过《关于聘任公司总经理的议案》议案</p> <p>（三）审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》议案</p> <p>（四）审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》议案</p> <p>（五）审议通过《关于聘任公司名誉董事长的议案》议案</p> <p>三、2020 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二次会议。审议以下议案：</p> <p>（一）审议通过《2019 年年度报告及年度报告摘要》</p> <p>（二）审议通过《2019 年年度董事会工作报告》</p> <p>（三）审议通过《2019 年年度总经理工作报告》</p> <p>（四）审议通过《公司 2019 年年度审计报告》议案</p> <p>（五）审议通过《2019 年年度财务决算报告》</p> <p>（六）审议通过《2020 年年度财务预算报告》</p> <p>（七）审议通过《2019 年度利润分配方案》</p> <p>（八）审议通过《关于聘请公司 2020 年度审计机构的议案》</p> <p>（九）审议通过《关于进一步明确董事长职权范围的方案》</p> <p>（十）审议通过《关于向华融湘江银行申请 200 万元流动资金贷款的议案》</p>
--	--	--

		<p>(十一) 审议通过《关于 2000 年度银行贷款额度及授权办理有关贷款事宜的议案》</p> <p>(十二) 审议通过《关于修订〈湖南桃花源农业科技股份有限公司章程〉议案》议案</p> <p>(十三) 审议通过《关于修订〈湖南桃花源农业科技股份有限公司股东大会事规则〉议案》</p> <p>(十四) 审议通过《关于修订〈湖南桃花源农业科技股份有限公司董事会议事规则〉议案》</p> <p>(十五) 审议通过《关于提议召开 2019 年年度股东大会的议案》议案</p> <p>(十六) 审议通过《关于预计 2020 年关联交易的议案》</p> <p>(十七) 审议通过《关于补充追认关联交易的议案》</p> <p>四、2020 年 5 月 9 日召开第二届董事会第三次会议。审议以下议案：  (一) 审议通过《关于增补董事的提案》议案</p> <p>五、2020 年 8 月 20 日召开第二届董事会第四次会议。审议以下议案：  (一) 审议通过《关于 2020 年半年度报告》议案</p> <p>六、2020 年 10 月 15 日召开第二届董事会第五次会议。审议以下议案：  (一) 审议通过《关于转让子公司股权暨关联交易》议案  (二) 审议通过《关于召开 2020 年第三次临时股东大会的通知公告》议案</p>
监事会	4	<p>一、2020 年 2 月 14 日召开第一届监事会第十二次会议。审议以下议案：  (一) 审议通过《关于提名吴合同担任公司第二届监事会监事》议案  (二) 审议通过《关于提名伍健担任公司第二届监事会监事》议案</p> <p>二、2020 年 2 月 29 日召开第二届监事会第一次会议。审议以下议案：  (一) 审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>三、2020 年 4 月 26 日召开第二届监事会第二次会议。审议以下议案：  (一) 审议通过《2019 年年度报告及摘要》</p>

		<p>(二) 审议通过《2019 年度利润分配预案》</p> <p>(三) 审议通过《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》</p> <p>(四) 审议通过《关于修订〈湖南桃花源农业科技股份有限公司监事会议事规则〉议案》</p> <p>(五) 审议通过《监事会工作报告》</p> <p>四、2020 年 8 月 20 日召开第二届监事会第三次会议。审议以下议案：</p> <p>(一) 审议通过《关于 2020 年半年度报告》议案</p>
股东大会	4	<p>一、2020 年 5 月 18 日召开 2019 年年度股东大会。审议以下议案：</p> <p>(一) 审议通过《2019 年年度报告及年度报告摘要》</p> <p>(二) 审议通过《2019 年年度董事会工作报告》</p> <p>(三) 审议通过《公司 2019 年年度审计报告》</p> <p>(四) 审议通过《2019 年监事会工作报告》</p> <p>(五) 审议通过《2019 年年度财务决算报告》</p> <p>(六) 审议通过《2020 年年度财务预算报告》</p> <p>(七) 审议通过《2019 年度利润分配方案》</p> <p>(八) 审议通过《关于聘请公司 2020 年度审计机构的议案》</p> <p>(九) 审议通过《关于向华融湘江银行申请 200 万元流动资金贷款的议案》</p> <p>(十) 审议通过《关于 2020 年度银行贷款额度及授权办理有关贷款事宜的议案》</p> <p>(十一) 审议通过《湖南桃花源农业科技股份有限公司章程修改议案》</p> <p>(十二) 审议通过《湖南桃花源农业科技股份有限公司股东大会议事规则修改议案》</p> <p>(十三) 审议《关于补充追认关联交易的议案》</p> <p>(十四) 审议通过《关于预计 2020 年关联交易的议案》</p> <p>(十五) 审议通过《湖南桃花源农业科技股份有限公司董事会议事规则修改议案》</p> <p>(十六) 审议通过《湖南桃花源农业科技股份有限公司监事会议事规则修改议案》</p> <p>二、2020 年 2 月 29 日召开 2020 年第一次临时股东大会。审议以下议案：</p> <p>(一) 审议通过《关于提名公司第二届董事的议案》</p>

		<p>(二) 审议通过《关于选举公司第二届非职工代表监事的议案》</p> <p>三、2020年5月27日召开2020年第二次临时股东大会。审议以下议案：</p> <p>(一) 审议《关于增补董事的提案》的议案</p> <p>四、2020年10月30日召开2020年第三次临时股东大会。审议以下议案：</p> <p>(一) 审议通过《关于转让子公司股权暨关联交易》的议案。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托和决议符合法律法规要求。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

在报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司主要从事为农作物品种选育，种子、种苗的生产、销售、推广，农业技术开发等业务。公司具有完整的业务体系；公司的业务不依赖于实际控制人及其关联方；公司与实际控制人及其关联方之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

#### 2、资产独立

公司系由湖南桃花源种业有限责任公司按照净资产折股整体变更设立。公司合法拥有与其目前经营业务有关的厂房、土地、设备、商标、软件著作权等资产的所有权或使用权。该等资产由公司独立拥有，不存在被实际控制人及其关联方占用的情形，公司的资产独立、完整。

#### 3、人员独立

公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会作出人事任免决定的情形。公司的高级管理人员均与公司签订劳动合同并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。

#### 4、财务独立

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司的财务管理制度。并已按《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建

立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。

#### 5、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司已建立了适应自身发展需要的职能机构，各部门具有独立的管理制度，治理结构完善。公司完全拥有机构设置自主权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 一、内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度。

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### 二、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定制定的。在公司业务运营的各关键环节，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月25日，公司召开了第一届董事会第九次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关信息披露管理制度，执行情况良好。为防止出现年报披露中出现重大差错和遗漏现象，规范相关部门与人员的披露工作，公司严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	CAC 证审字[2021]0343 号	
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室	
审计报告日期	2021 年 4 月 30 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈志	蒋宇
	5 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	
审计报告正文： 湖南桃花源农业科技有限公司全体股东： 我们审计了后附的湖南桃花源农业科技股份有限公司（以下简称“桃花源股份”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桃花源股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。		

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注五	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	（一）	10,917,225.08	8,853,576.81
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	（二）	-	-
衍生金融资产	（三）	-	-
应收票据	（四）	-	-
应收账款	（五）	34,563,709.06	26,522,075.33



应收款项融资	(六)	-	-
预付款项	(七)	8,391,659.62	16,740,788.83
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(八)	25,941,605.07	5,363,569.86
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	(九)	17,950,986.83	49,817,647.08
合同资产	(十)	-	-
持有待售资产	(十一)	-	-
一年内到期的非流动资产	(十二)	-	-
其他流动资产	(十三)	0	5,875.00
<b>流动资产合计</b>		<b>97,765,185.66</b>	<b>107,303,532.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资	(十四)	-	-
其他债权投资	(十五)	-	-
长期应收款	(十六)	-	-
长期股权投资	(十七)	-	-
其他权益工具投资	(十八)	-	-
其他非流动金融资产	(十九)	-	-
投资性房地产	(二十)	-	-
固定资产	(二十一)	62,196,767.09	81,904,504.44
在建工程	(二十二)	-	-
生产性生物资产	(二十三)	-	-
油气资产	(二十四)	-	-
使用权资产	(二十五)	-	-
无形资产	(二十六)	17,037,841.36	24,472,845.41
开发支出	(二十七)	0	1,517,165.40
商誉	(二十八)	-	-
长期待摊费用	(二十九)	359,447.37	378,800.00
递延所得税资产	(三十)	-	-
其他非流动资产	(三十一)	1,204,000.00	4,264,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>80,798,055.82</b>	<b>112,537,315.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>178,563,241.48</b>	<b>219,840,848.16</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(三十二)	22,000,000.00	22,600,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	(三十三)	-	-
衍生金融负债	(三十四)	-	-

应付票据	(三十五)	-	-
应付账款	(三十六)	13,492,537.90	27,422,445.75
预收款项	(三十七)	-	-
合同负债	(三十八)	7,253,268.23	22,366,697.44
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	(三十九)	214,570.00	366,410.68
应交税费	(四十)	918,033.05	925,768.05
其他应付款	(四十一)	5,397,788.37	7,118,748.38
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债	(四十二)	-	-
一年内到期的非流动负债	(四十三)	-	-
其他流动负债	(四十四)	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>49,276,197.55</b>	<b>80,800,070.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	(四十五)	0	0
应付债券	(四十六)	-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	(四十七)	-	-
长期应付款	(四十八)	-	-
长期应付职工薪酬	(四十九)	-	-
预计负债	(五十)	-	-
递延收益	(五十一)	11,862,590.95	12,211,408.61
递延所得税负债	(三十)	-	-
其他非流动负债	(五十二)	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,862,590.95</b>	<b>12,211,408.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>61,138,788.50</b>	<b>93,011,478.91</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(五十三)	106,026,750.00	106,026,750.00
其他权益工具	(五十四)	-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(五十五)	14,793,769.93	14,793,769.93
减：库存股	(五十六)	-	-
其他综合收益	(五十七)	-	-
专项储备	(五十八)	-	-

盈余公积	(五十九)	4,419,035.27	4,419,035.27
一般风险准备		-	-
未分配利润	(六十)	-7,149,561.87	-1,703,475.86
归属于母公司所有者权益合计		118,089,993.33	123,536,079.34
少数股东权益		-665,540.35	3,293,289.91
<b>所有者权益合计</b>		<b>117,424,452.98</b>	<b>126,829,369.25</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>178,563,241.48</b>	<b>219,840,848.16</b>

法定代表人：刘华武

主管会计工作负责人：杨钧丞

会计机构负责人：伍红霞

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十四	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,914,376.11	5,856,186.21
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	(一)	34,530,494.86	29,478,156.09
应收款项融资		-	-
预付款项		8,389,559.62	16,712,788.83
其他应收款	(二)	25,559,605.07	5,119,771.40
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		17,548,669.59	30,669,258.76
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>96,942,705.25</b>	<b>87,836,161.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(三)	1,700,000.00	21,856,839.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		62,135,919.15	64,459,503.16
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		17,037,841.36	19,176,574.40
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		359,447.37	378,800.00
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		1,204,000.00	4,264,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>82,437,207.88</b>	<b>110,135,716.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>179,379,913.13</b>	<b>197,971,877.85</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		13,492,537.90	13,801,525.94
预收款项		7,252,018.23	17,829,071.63
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		214,570.00	250,013.62
应交税费		918,033.05	920,751.97
其他应付款		4,071,123.31	6,212,488.46
其中：应付利息		-	-
应付股利		20,870.04	20,870.04
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>47,948,282.49</b>	<b>59,013,851.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		11,862,590.95	12,211,408.61
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,862,590.95</b>	<b>12,211,408.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>59,810,873.44</b>	<b>71,225,260.23</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		106,026,750	106,026,750
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		14,793,769.93	14,793,769.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,419,035.27	4,419,035.27
一般风险准备		-	-
未分配利润		-5,670,515.51	1,507,062.42
<b>所有者权益合计</b>		<b>119,569,039.69</b>	<b>126,746,617.62</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>179,379,913.13</b>	<b>197,971,877.85</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注五	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		<b>49,145,957.76</b>	<b>25,434,916.51</b>
其中：营业收入	(六十一)	49,145,957.76	25,434,916.51
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>53,165,959.73</b>	<b>47,820,670.26</b>
其中：营业成本	(六十一)	35,384,692.63	24,343,127.48
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	(六十二)	476,806.76	466,592.1
销售费用	(六十三)	6,220,806.51	5,432,442.51
管理费用	(六十四)	6,210,522.58	12,493,890
研发费用	(六十五)	3,769,193.27	4,031,083.3
财务费用	(六十六)	1,103,937.98	1,053,534.87
其中：利息费用		1,154,818.23	1,041,840.88
利息收入		68,697.51	8,369.42

加：其他收益	(六十七)	4,211,616.66	2,802,683.71
投资收益（损失以“-”号填列）	(六十八)	2,494,644.29	123.5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	(六十九)	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七十)	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七十一)	-4,039,855.65	-931,399.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七十二)	-1,165,582.64	-19,022,902.1
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七十三)	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,519,179.31</b>	<b>-39,537,248.49</b>
加：营业外收入	(七十四)	167,143.74	0.03
减：营业外支出	(七十五)	3,197,691.01	541,737.32
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-5,549,726.58</b>	<b>-40,078,985.78</b>
减：所得税费用	(七十六)	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,549,726.58</b>	<b>-40,078,985.78</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,549,726.58	-40,078,985.78
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-103,640.57	-1,166,480.65
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,446,086.01	-38,912,505.13
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	(七十七)	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 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变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-

(7) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-5,549,726.58	-40,078,985.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,446,086.01	-38,912,505.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-103,640.57	-1,166,480.65
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.0514	-0.3780
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：刘华武

主管会计工作负责人：杨钧丞

会计机构负责人：伍红霞

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注十四	2020 年	2019 年
<b>一、营业收入</b>	(四)	40,559,836.96	21,654,823.95
减：营业成本	(四)	29,814,111.08	23,003,901.49
税金及附加		432,313.06	433,440.92
销售费用		5,603,968.57	3,654,020.46
管理费用		5,014,359.15	10,035,162.78
研发费用		3,705,193.27	2,760,630.71
财务费用		909,445.35	910,626.86
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
加：其他收益		4,211,616.66	2,759,487.59
投资收益（损失以“-”号填列）		1,805,020.74	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,990,417.65	-982,025.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,165,582.64	-19,022,902.1
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,058,916.41	-36,388,399.04
加：营业外收入		77,047.21	
减：营业外支出		3,195,708.73	41,337.32
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,177,577.93	-36,429,736.36
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-7,177,577.93	-36,429,736.36
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,177,577.93	-36,429,736.36

列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(一) 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变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-7,177,577.93</b>	<b>-36,429,736.36</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-	-
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-	-

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,743,374.54	34,665,295.71
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		34,660,075.93	10,386,429.35



<b>经营活动现金流入小计</b>		70,403,450.47	45,051,725.06
购买商品、接受劳务支付的现金		25,751,423.9	23,841,202.79
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
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		4,442,417.47	6,667,923.32
支付的各项税费		486,992.26	1,079,872.13
支付其他与经营活动有关的现金		36,854,656.96	19,059,125.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		67,535,490.59	50,648,123.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,867,959.88	-5,596,398.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,486,568.66	1,701,399.55
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		559,465.12	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,046,033.78	1,701,399.55
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,046,033.78	-1,701,399.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	526,340
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		25,000,000	28,600,000
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		31,000,000	29,126,340
偿还债务支付的现金		22,600,000	18,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,139,077.83	1,041,840.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		6,019,200	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		29,758,277.83	19,041,840.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,241,722.17	10,084,499.12

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		2,063,648.27	2,786,701.22
加：期初现金及现金等价物余额		8,853,576.81	6,066,875.59
六、期末现金及现金等价物余额		10,917,225.08	8,853,576.81

法定代表人：刘华武

主管会计工作负责人：杨钧丞

会计机构负责人：伍红霞

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,714,785.32	24,770,583.32
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		34,415,887.09	11,170,394.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>63,130,672.41</b>	<b>35,940,977.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,233,449.71	21,418,465.44
支付给职工以及为职工支付的现金		4,235,665.76	4,759,405.56
支付的各项税费		432,313.06	499,072.24
支付其他与经营活动有关的现金		36,189,657.12	13,638,330.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>59,091,085.65</b>	<b>40,315,273.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,039,586.76</b>	<b>-4,374,296.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,298.4	211,471.77
投资支付的现金		-	500,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,298.4</b>	<b>711,471.77</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,298.4</b>	<b>-711,471.77</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		22,000,000	28,000,000
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>28,000,000</b>	<b>28,000,000</b>

偿还债务支付的现金		20,000,000	18,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		944,672.51	904,430.52
支付其他与筹资活动有关的现金		6,019,200	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>26,963,872.51</b>	<b>18,904,430.52</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,036,127.49</b>	<b>9,095,569.48</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>5,060,415.85</b>	<b>4,009,801.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,853,960.26	1,846,384.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>10,914,376.11</b>	<b>5,856,186.21</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	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	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	-1,703,475.86	3,293,289.91	126,829,369.25
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	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	-1,703,475.86	3,293,289.91	126,829,369.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,446,086.01	-3,958,830.26	-9,404,916.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,446,086.01	-103,640.57	-5,549,726.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,855,189.69	-3,855,189.69
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	-7,149,561.87	-665,540.35	117,424,452.98

项目	2019年												
	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	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	37,209,029.27	3,133,430.56	165,582,015.03
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	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	37,209,029.27	3,133,430.56	165,582,015.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-38,912,505.13	159,859.35	-38,752,645.78
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-38,912,505.13	-1,166,480.65	-40,078,985.78
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,326,340	1,326,340
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,166,480.65	-1,166,480.65

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	-1,703,475.86	3,293,289.91	126,829,369.25

法定代表人：刘华武

主管会计工作负责人：杨钧丞

会计机构负责人：伍红霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	1,507,062.42	126,746,617.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	1,507,062.42	126,746,617.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,177,577.93	-7,177,577.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,177,577.93	-7,177,577.93
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	-5,670,515.51	119,569,039.69

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	37,936,798.78	163,176,353.98

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93				4,419,035.27		37,936,798.78	163,176,353.98
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,429,736.36	-36,429,736.36
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,429,736.36	-36,429,736.36
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	106,026,750	-	-	-	14,793,769.93	-	-	-	4,419,035.27	-	1,507,062.42	126,746,617.62	

### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

###### (一) 公司简介

公司名称：湖南桃花源农业科技股份有限公司  
注册地址：湖南省常德经济开发区德山镇崇德居委会金健粮食工业城  
总部地址：湖南省常德经济开发区德山镇崇德居委会金健粮食工业城  
营业期限：长期  
股本：人民币壹亿零陆佰零贰万陆仟柒佰伍拾元整  
法定代表人：朱方金

###### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：农业  
公司经营范围：农作物品种选育；种子、种苗的生产、销售、推广；农业科学研究和实验发展；农业高新技术开发；农业技术推广服务；农副产品的深加工、销售；农业项目开发；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

###### (三) 公司历史沿革

湖南桃花源农业科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名湖南金健种业有限责任公司，由湖南金健米业股份有限公司、常德市农业科学研究所共同出资组建，于 2001 年 10 月 17 日取得常德市工商行政管理局核发的 4307001101143 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 1,000 万元，其中：金健米业股份有限公司出资 835 万元，占比 83.5%；常德市农业科学研究所出资 165 万元，占比 16.5%。此次出资已经湖南里程会计师事务所出具湘里会（2001）验字第 77 号验资报告审验。

2004 年 6 月，公司增加注册资本至 3,000 万元，实收资本 3,000 万元，股权结构为：湖南金健米业股份有限公司出资 2,209.88 万元，占实收资本的 73.66%；常德市农业科学研究所出资 556.12 万元，占比 18.54%；常德市人民政府国有资产监督管理委员会出资 174 万元，占比 5.8%；李伊良出资 60 万元，占比 2%。此次增资已经湖南天华会计师事务所常德分所出具湘天华会常验字【2004】第 27 号审验。

2010 年 10 月，常德市人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的 5.8%股权转让给常德市中达国有资产经营管理有限公司。

2011 年 11 月，李伊良将其持有的 2%股权转让给朱方金。

2011 年 12 月，湖南金健米业股份有限公司将其持有股权中 1,800 万元转让给深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙），转让后的股权结构为：深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙）出资 1800 万元，占实收资本的 60%；常德市农业科学研究所出资 556.12 万元，占比 18.54%；湖南金健米业股份有限公司出资 409.88 万元，占比 13.66%；常德市中达国有资产经营管理有限公司出资 174 万元，占比 5.8%；朱方金出资 60 万元，占比 2%。

2012 年 12 月，公司增加注册资本至 6,951.50 万元，实收资本 5,933.43 万元，增资后的股权结构为：深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙）出资 1800 万元，占注册资本的 25.89%；朱方金出资 1,000 万元，占注册资本的 14.39%；湖南金健米业股份有限公司认缴 695.15 万元，实缴 409.88 万元，占注册资本的 5.9%；常德市农业科学研究所出资 556.12 万元，占注册资本的 8%；柯盛开出资 500 万元，占注册资本的 7.19%；刘华武出资 498.23 万元，占注册资本的 7.17%；戴军团出资 300 万元，占注册资本的 4.32%；常德市中达国有资产经营管理有限公司出资 174 万元，占注册资本的 2.5%；其他 13 个自然人共出资 695.2 万元，占注册资本的 9.99%。该次增资已经恒信弘正会计师事务所有限责任公司常德分所出具湘恒弘验字（2013）第 0101 号验资报告审验。

2013 年 2 月，公司实收资本增加至 6241.5 万元，变更后的股权结构为：深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙）出资 1800 万元，占注册资本的 25.89%；朱方金出资 1,000 万元，占注册资本的 14.39%；湖南金健米业股份有限公司出资 695.15 万元，占注册资本的 10%；

常德市农业科学研究所出资 556.12 万元，占注册资本的 8%；柯盛开出资 500 万元，占注册资本的 7.19%；刘华武出资 498.23 万元，占注册资本的 7.17%；戴军团出资 300 万元，占注册资本的 4.32%；常德市中达国有资产经营管理有限公司出资 174 万元，占注册资本的 2.5%；其他 13 个自然人共出资 718 万元，占注册资本的 10.33%。该次增资已经湖南天平正大有限责任公司会计师事务所常德分所出具湘天正验字（2013）第 028 号验资报告审验。

2013 年 8 月，公司更名为湖南桃花源种业有限责任公司。

2014 年 1 月，公司实收资本增加至 6951.5 万元，变更后的股权结构为：深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙）出资 2000 万元，占注册资本的 28.77%；朱方金出资 1,000 万元，占注册资本的 14.39%；湖南金健米业股份有限公司出资 695.15 万元，占注册资本的 10%；柯盛开出资 660 万元，占注册资本的 9.49%；常德市农业科学研究所出资 556.12 万元，占注册资本的 8%；刘华武出资 498.23 万元，占注册资本的 7.17%；戴军团出资 300 万元，占注册资本的 4.32%；常德市中达国有资产经营管理有限公司出资 174 万元，占注册资本的 2.5%；其他 18 个自然人共出资 1068 万元，占注册资本的 15.36%。该次增资已经恒信弘正会计师事务所有限责任公司常德分所出具湘恒弘验字（2014）第 0102 号验资报告审验。

2014 年 2 月，公司增加注册资本至 100,796,750.00 元，实收资本 92,573,356.58 元，其中：以货币资金出资 10,427,250.00 元，以资本公积转增 11,553,030.00 元，以未分配利润转增 1,078,076.58 元。增资后的股权结构为：深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙）出资 23,878,818.23 元，占注册资本的 23.69%；朱方金出资 17,293,545.29 元，占注册资本的 17.16%；柯盛开出资 11,449,434.13 元，占注册资本的 11.36%；湖南金健米业股份有限公司出资 8,299,680.25 元，占注册资本的 8.23%；常德市农业科学研究所出资 6,639,744.20 元，占注册资本的 6.59%；刘华武出资 5,948,571.80 元，占注册资本的 5.9%；戴军团出资 3,581,822.73 元，占注册资本的 3.55%；常德市现代工业发展投资有限公司出资 2,317,163.78 元，占注册资本的 2.3%；其他 18 个自然人共出资 13,164,576.17 元，占注册资本的 13.05%。本次增资已经湖南天平正大有限责任公司会计师事务所常德分所出具湘天正验字【2014】第 005 号验资报告审验。

2015 年 1-5 月，股权发生转让，并增加实收资本到 100,796,750.00 元。增资后的股权结构为：深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙）出资 26,000,000.00 元，占注册资本的 25.79%；朱方金出资 21,876,950.00 元，占注册资本的 21.70%；柯盛开出资 12,466,500.00 元，占注册资本的 12.37%；湖南金健米业股份有限公司出资 9,036,950.00 元，占注册资本的 8.97%；常德市农业科学研究所出资 7,229,560.00 元，占注册资本的 7.17%；刘华武出资 6,476,990.00 元，占注册资本的 6.43%；戴军团出资 3,900,000.00 元，占注册资本的 3.87%；常德市现代工业发展投资有限公司出资 2,523,000.00 元，占注册资本的 2.5%；其他 27 个自然人共出资 11,286,800.00 元，占注册资本的 11.20%。

2015 年 6 月及 7 月，股权发生转让。转让后的股权结构为：深圳市金盛创业投资发展企业（有限合伙）出资 26,000,000.00 元，占注册资本的 25.79%；朱方金出资 21,621,950.00 元，占注册资本的 21.45%；柯盛开出资 12,466,500.00 元，占注册资本的 12.37%；常德市农业科学研究所出资 7,229,560.00 元，占注册资本的 7.17%；刘华武出资 6,476,990.00 元，占注册资本的 6.43%；戴军团出资 3,900,000.00 元，占注册资本的 3.87%；余雅兰出资 3,550,000.00 元，占注册资本的 3.52%；常德市现代工业发展投资有限公司出资 2,523,000.00 元，占注册资本的 2.5%；其他 42 个自然人共出资 17,028,750.00 元，占注册资本的 16.90%。

2015 年 8 月 12 日，公司股东会通过决议，以 2015 年 5 月 31 日为改制基准日将湖南桃花源种业有限责任公司整体变更为湖南桃花源农业科技股份有限公司，同时将公司截至 2015 年 5 月 31 日的净资产 105,130,519.93 元人民币折合成股本 100,796,750.00 元，余额 4,333,769.93 元计入资本公积。2015 年 8 月 25 日，公司完成了工商变更登记。

2017 年 3 月，根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议、第一届董事会第七次会议决议公告、股份发行认购公告和修改后的章程规定，公司向湘江产业投资有限责任公司、湖南省厚水投资合伙企业（有限合伙）、常德沅澧产业投资控股有限公司以 3 元/股，发行有限售条件流通股 523 万股，申请增加注册资本人民币 523.00 万元，由新增股东湘江产业投资有限责任公司、湖南省厚水投资合伙企业（有限合伙）、常德沅澧产业投资控股有限公司一次缴足，变更后的注册资本为人民币 10,602.675 万元。截至 2017 年 5 月 5 日止，公司已收到股东湘

江产业投资有限责任公司认缴的出资款人民币 1,050.00 万元,其中:注册资本 350.00 万元,资本公积 700.00 万元;已收到股东湖南省厚水投资合伙企业(有限合伙)认缴的出资款人民币 21.00 万元,其中:注册资本 7.00 万元,资本公积 14.00 万元;已收到股东常德沅澧产业投资控股有限公司认缴的出资款人民币 498.00 万元,其中:注册资本 166.00 万元,资本公积 332.00 万元。本次新增股东的出资款均为货币出资。详见中审华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2017 年 5 月 5 日出具的编号为 CAC 证验字【2017】0024 号验资报告。

2018 年 6 月,股权发生转让。转让后的股权结构为:深圳市金盛创业投资发展企业(有限合伙)出资 26,000,000.00 元,占注册资本的 25.79%;朱方金出资 21,621,950.00 元,占注册资本的 21.45%;柯盛开出资 12,466,500.00 元,占注册资本的 12.37%;常德市现代农业投资集团有限公司出资 7,229,560.00 元,占注册资本的 7.17%;刘华武出资 6,476,990.00 元,占注册资本的 6.43%;戴军团出资 3,900,000.00 元,占注册资本的 3.87%;余雅兰出资 3,550,000.00 元,占注册资本的 3.52%;常德市现代工业发展投资有限公司出资 2,523,000.00 元,占注册资本的 2.5%;其他 42 个自然人共出资 17,028,750.00 元,占注册资本的 16.90%。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会【2020】年【4】月【30】日批准报出。

## 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

(1) 本公司本期合并财务报表的子公司

子公司名称	持股比例(%)
安徽桃花源农业科技有限责任公司	70%
岳阳县桃花源农业发展有限责任公司	51%
郑州哈维农业科技有限公司	51%

(2) 合并财务报表范围变化情况:详见本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”

### (二) 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)及其他相关规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### (三) 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

具体会计政策和会计估计提示:

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

采用公历年制,自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1、同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。合并成本为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。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管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十五）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

### 2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

### 4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

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，调整合并资产负债表的期初数，并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，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或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，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，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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；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；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合



并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

适用 不适用

### (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

## 11. 应收票据

适用 不适用

## 12. 应收账款

适用 不适用

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

### 1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除单项计提、组合 2 之外的应收款项
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预期信用损失

组合 2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失为 0
各组合预期信用损失率如下列示： 组合 1（账龄组合）预期信用损失率：	
账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	2%
1-2 年（含 2 年）	5%
2-3 年（含 3 年）	10%
3 年以上	30%
组合 2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0。	
(3) 坏账准备的转回	
如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。	

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款**

适用 不适用

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2（合并范围内关联方组合）	关联方、员工组合

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预期信用损失
组合 2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失为 0

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	2%
1-2 年（含 2 年）	5%
2-3 年（含 3 年）	10%
3 年以上	30%

组合 2（合并范围内关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

**15. 存货**

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品、辅助材料、包装物、低值易耗品。

### (2) 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

### (3) 存货可变现净值的确认依据

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时一次摊销。

## 16. 合同资产

适用 不适用

## 17. 合同成本

适用 不适用

## 18. 持有待售资产

适用 不适用

## 19. 债权投资

适用 不适用

## 20. 其他债权投资

适用 不适用

## 21. 长期应收款

适用 不适用

## 22. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初

始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三（十）。

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制、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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并中形成的长期股权投资

##### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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。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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

##### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者

利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

### 24. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

#### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	14	5	6.79
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	12	5	7.92

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

#### (4) 其他说明

适用 不适用

### 25. 在建工程

适用 不适用

#### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产

的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

## 26. 借款费用

适用 不适用

## 27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

## 30. 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

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### 2、各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	
专利权	直线法	10	
非专利技术			

#### 3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

### (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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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。

### 31. 长期资产减值

适用 不适用

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

### 32. 长期待摊费用

适用 不适用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

#### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

### 33. 合同负债

适用 不适用

合同负债为本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。



## 34. 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本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) 本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) 本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。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

(1) 服务成本。

(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

(3) 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。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

### 35. 租赁负债

适用 不适用

### 36. 预计负债

适用 不适用

### 37. 股份支付

适用 不适用

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

#### 1、销售商品收入

##### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户；

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

(5) 客户已接受该商品或服务。

##### 2、收入确认的具体原则

(1) 公司销售稻谷种子等产品，属于在某一时点履行履约义务：

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 公司提供的建造工程服务，属于某一时段内履行的履约义务：

由公司与客户或公司与客户委托的第三方确定履约进度。

### 40. 政府补助

适用 不适用

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

#### 1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

## 42. 租赁

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 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
<p>(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)</p> <p>财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则未对本公司财务状况和经</p>	<p>本公司 2020 年 2 月 24 日第五届董事会第三次会议决议通过《关于会计政策变更的议案》，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则</p>	

营成果产生重大影响。		
2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》 财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。	按财政部规定执行	
(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》 财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。 本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理,并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定,比较财务报表不做调整,执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响	按财政部规定执行	

其他说明:

本公司本期无重要会计估计变更。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则: 是 否

合并资产负债表

适用 不适用

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	8,853,576.81	8,853,576.81	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	26,522,075.33	26,522,075.33	
应收款项融资			
预付款项	16,740,788.83	16,740,788.83	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,363,569.86	5,363,569.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	49,817,647.08	49,817,647.08	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,875.00	5,875.00	
<b>流动资产合计</b>	<b>107,303,532.91</b>	<b>107,303,532.91</b>	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	81,904,504.44	81,904,504.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,472,845.41	24,472,845.41	
开发支出	1,517,165.40	1,517,165.40	
商誉			
长期待摊费用	378,800.00	378,800.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产	4,264,000.00	4,264,000.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>112,537,315.25</b>	<b>112,537,315.25</b>	
<b>资产总计</b>	<b>219,840,848.16</b>	<b>219,840,848.16</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	22,600,000.00	22,600,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	27,422,445.75	27,422,445.75	
预收款项	22,366,697.44		-22,366,697.44
合同负债		22,366,697.44	22,366,697.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	366,410.68	366,410.68	

应交税费	925,768.05	925,768.05	
其他应付款	7,118,748.38	7,118,748.38	
其中：应付利息			
应付股利	20,870.04	20,870.04	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>80800070.3</b>	<b>80800070.3</b>	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,211,408.61	12,211,408.61	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>12211408.61</b>	<b>12211408.61</b>	
<b>负债合计</b>	<b>93011478.91</b>	<b>93011478.91</b>	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	106,026,750.00	106,026,750.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,793,769.93	14,793,769.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,419,035.27	4,419,035.27	
一般风险准备			
未分配利润	-1,703,475.86	-1,703,475.86	
归属于母公司所有者权益合计	123,536,079.34	123,536,079.34	
少数股东权益	3,293,289.91	3,293,289.91	
<b>所有者权益合计</b>	<b>126829369.3</b>	<b>126829369.3</b>	
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>219,840,848.16</b>	<b>219,840,848.16</b>	

调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,856,186.21	5,856,186.21	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	29,478,156.09	29,478,156.09	
应收款项融资			
预付款项	16,712,788.83	16,712,788.83	
其他应收款	5,119,771.40	5,119,771.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	30,669,258.76	30,669,258.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>87,836,161.29</b>	<b>87,836,161.29</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	21,856,839.00	21,856,839.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	64,459,503.16	64,459,503.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	19,176,574.40	19,176,574.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	378,800.00	378,800.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产	4,264,000.00	4,264,000.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>110,135,716.56</b>	<b>110,135,716.56</b>	
<b>资产总计</b>			
<b>流动负债：</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	17,829,071.63		-17,829,071.63
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	250,013.62	250,013.62	

应交税费	920,751.97	920,751.97	
其他应付款	6,212,488.46	6,212,488.46	
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		17,829,071.63	17,829,071.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>59,013,851.62</b>	<b>59,013,851.62</b>	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,211,408.61	12,211,408.61	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,211,408.61</b>	<b>12,211,408.61</b>	
<b>负债合计</b>	<b>71,225,260.23</b>	<b>71,225,260.23</b>	
<b>所有者权益：</b>			
股本	106,026,750.00	106,026,750.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,793,769.93	14,793,769.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,419,035.27	4,419,035.27	
一般风险准备			
未分配利润	1,507,062.42	1,507,062.42	
<b>所有者权益合计</b>	<b>126,746,617.62</b>	<b>126,746,617.62</b>	
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>197,971,877.85</b>	<b>197,971,877.85</b>	

调整情况的说明：

适用 不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----



增值税	应税收入	3%
消费税		
教育费附加	应交流转税额	7%
城市维护建设税	应交流转税额	3%
企业所得税		
地方教育费附加	应交流转税额	2%

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. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

(1)根据《财政部、国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税[2001]113号)第一条规定，批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机免征增值税。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税。根据国家税务总局公告2010年第17号《关于制种行业增值税有关问题的公告》第二条，制种企业提供亲本种子委托农户繁育并从农户手中收回，再经烘干、脱粒、风筛等深加工后销售种子免征增值税。

公司生产、销售种子适用上述政策，享受免缴增值税优惠。

(2)根据《企业所得税法》第二十七条规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征企业所得税，本公司享受该免税政策。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (五) 合并财务报表项目附注

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,628.42	45,603.40
银行存款	10,910,596.66	8,807,973.41
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>10,917,225.08</b>	<b>8,853,576.81</b>
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期货币资金较上期增加系公司营业收入增加，现金回款增加所致

#### 2、交易性金融资产

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

##### (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

##### (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

##### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

##### (6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

##### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

#### 5、应收账款

##### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	13,134,303.74	6,379,534.79
1至2年	4,640,827.02	10,071,078.02
2至3年	9,710,277.59	10,184,213.14
3年以上	12,205,794.13	2,195,450.41
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	39,691,202.48	28,830,276.36

##### (2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	39,691,202.48	100%	5,127,493.42	12.92%	34,563,709.06
其中：账龄组合	39,691,202.48	100%	5,127,493.42	12.92%	34,563,709.06
<b>合计</b>	<b>39,691,202.48</b>	<b>100%</b>	<b>5,127,493.42</b>	<b>12.92%</b>	<b>34,563,709.06</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	28,830,276.36	100%	2,308,201.03	8.01%	26,522,075.33
其中：账龄组合	28,830,276.36	100%	2,308,201.03	8.01%	26,522,075.33
<b>合计</b>	<b>28,830,276.36</b>	<b>100%</b>	<b>2,308,201.03</b>	<b>8.01%</b>	<b>26,522,075.33</b>

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	39,691,202.48	5,127,493.42	12.92%
<b>合计</b>	<b>39,691,202.48</b>	<b>5,127,493.42</b>	<b>12.92%</b>

确定组合依据的说明：

根据账龄时间分段计提。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
信用减值损失	2,308,201.03	2,819,292.39			5,127,493.42
<b>合计</b>	<b>2,308,201.03</b>	<b>2,819,292.39</b>			<b>5,127,493.42</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
精为天生态农业股份有限公司	3,060,018.00	7.71%	152,970.90
许忠国	1,800,000.00	4.54%	36,000.00
文德富	1,143,700.00	2.88%	114,370.00
张越庭	1,113,890.00	2.81%	111,389.00
广西瑞特种业	1,098,220.00	2.77%	329,466.00
合计	8,215,828.00	20.70	897,166.80

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 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

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	2,171,888.57	25.88%	6,376,641.59	38.09%
1 至 2 年	5,871,013.25	69.96%	10,347,783.34	61.81%
2 至 3 年	337,246.80	4.02%	16,363.90	0.10%
3 年以上	11,511.00	0.14%		
合计	8,391,659.62	100.00%	16,740,788.83	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：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
湖南桃优水稻种植专业合作社	4,887,340.00	58.24%

社		
李绍宏基地	1,806,896.00	21.53%
绿色通道费	705,038.51	8.40%
湖南垦惠商业化育种有限责任公司	200,000.00	2.38%
常德德诚电力建设有限公司	176,000.00	2.10%
合计	7,775,274.51	92.65%

其他说明：

适用 不适用

## 8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,941,605.07	5,363,569.86
合计	25,941,605.07	5,363,569.86

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

适用 不适用

#### 2) 重要逾期利息

适用 不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,292,474.55	1,579,413.25
备用金	729,930.37	630,324.27
往来款	1,734,521.47	2,179,200.40
借款	2,820,000.00	1,520,000.00
股权转让款	20,130,610.00	

合计	27,707,536.39	5,908,937.92
----	---------------	--------------

## 2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额		545,368.06		545,368.06
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,220,563.26		1,220,563.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		1,765,931.32		1,765,931.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

□适用 √不适用

## 3) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	23,147,595.37	4,523,222.18
1至2年	1,610,804.51	454,001.92
2至3年	183,957.00	522,871.40
3年以上	2,765,179.51	408,842.42
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	25,941,605.07	5,363,569.86

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
信用减值损失	545,368.06	1,220,563.26			1,765,931.32

合计	545,368.06	1,220,563.26			1,765,931.32
----	------------	--------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 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

单位名称	款项性质	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
蒋继武	股权转让款	20,130,610.00	一年以内	72.65	402,612.20
谢文	往来款	1,800,000.00	一年以内	6.50	36,000.00
伍海兵	往来款	1,020,000.00	1-2 年	3.68	51,000.00
常德市财政局国库科	政府补助款	800,000.00	3 年以上	2.89	800,000.00
湖南德诚融资担保有限公司	融资担保费	500,000.00	1-2 年	1.80	25,000.00
合计	-	24,250,610.00	-	87.52	1,314,612.20

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 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

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,612,458.15	452,381.53	17,160,076.62
在产品			
库存商品	408,467.09		408,467.09
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
包装物	382,443.12		382,443.12
合计	18,403,368.36	452,381.53	17,950,986.83

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	41,150,935.20	452,381.53	40,879,028.92
在产品			
库存商品	8,667,072.46		8,667,072.46
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
包装物	452,020.95		452,020.95
<b>合计</b>	<b>50,270,028.61</b>	<b>452,381.53</b>	<b>49,817,647.08</b>

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用  不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料	452,381.53					452,381.53
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
<b>合计</b>	<b>452,381.53</b>					<b>452,381.53</b>

本期末存货较年初大幅度较少，市场种子紧俏，故本期不计提存货跌价准备。

(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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用  不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊销租金		
电信服务费		5,875.00
合计		5,875.00

其他说明：

适用 不适用

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资情况

适用 不适用

#### (2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3) 减值准备计提情况

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) 坏账准备计提情况

#### 1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

## 18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	62,196,767.09	81,904,504.44
固定资产清理		
合计	62,196,767.09	81,904,504.44

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	78,313,950.32	12,401,381.83	1,924,138.65	5,343,253.02	97,982,723.82
2. 本期增加金额	1,236,616.34	-	-	15,298.40	1,251,914.74
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	1,236,616.34	-	-	-	1,236,616.34
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	14,646,169.82	2,701,070.18	678,492.41	2,135,287.00	20,161,019.41
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	64,904,396.84	9,700,311.65	1,245,646.24	3,223,264.42	79,073,619.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,982,259.17	5,256,511.12	790,530.27	3,048,918.82	16,078,219.38
2. 本期增加金额	1,714,818.69	636,613.37	132,725.01	368,071.50	2,852,228.57
(1) 计提	1,714,818.69	636,613.37	132,725.01	368,071.50	2,852,228.57
3. 本期减少金额	757,408.58	351,983.39	202,956.91	741,247.01	2,053,595.89
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	7,939,669.28	5,541,141.10	720,298.37	2,675,743.31	16,876,852.06
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	56,964,727.56	4,159,170.55	525,347.87	547,521.11	62,196,767.09
2. 期初账面价值	71,331,691.15	7,144,870.71	1,133,608.38	2,294,334.20	81,904,504.44

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
发改委田间工程	7,179,083.49	无法办证
常德繁殖基地	1,476,313.60	无法办证
临澧制种基地	396,943.24	无法办证
基金专项	209,893.76	无法办证

其他说明：

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

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、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	品种使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	13,621,230.17	49,124,314.52	62,745,544.69
2. 本期增加金额		1,476,032.18	1,476,032.18
(1) 购置			
(2) 内部研发		1,476,032.18	1,476,032.18
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	3,595,261.78	2,529,282.31	6,124,544.09
(1) 处置			
(2) 其他减少	3,595,261.78	2,529,282.31	6,124,544.09
4. 期末余额	10,025,968.39	48,071,064.39	58,097,032.78
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,474,012.00	16,706,907.36	19,180,919.36
2. 本期增加金额	602,156.78	2,036,511.88	2,638,668.66
(1) 计提	602,156.78	2,036,511.88	2,638,668.66
3. 本期减少金额	264,822.36	752,936.80	1,017,759.16
(1) 处置			
(2) 其他减少	264,822.36	752,936.80	1,017,759.16
4. 期末余额	2,811,346.42	17,990,482.44	20,801,828.86
三、减值准备			
1. 期初余额		19,091,779.92	19,091,779.92
2. 本期增加金额		1,165,582.64	1,165,582.64
(1) 计提		1,165,582.64	1,165,582.64
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额		20,257,362.56	20,257,362.56
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,214,621.97	9,823,219.39	17,037,841.36
2. 期初账面价值	11,147,218.17	13,325,627.24	24,472,845.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 1,476,032.18 元，占无形资产余额的比例 8.66%。

**(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

**27、开发支出**

适用 不适用

**28、商誉**

**(1) 商誉账面原值**

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁	378,800.00		51,000.00		327,800.00
装修费用		40,360.00	8,712.63		31,647.37
合计	378,800.00	40,360.00	59,712.63		359,447.37

其他说明：

适用 不适用

30、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

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

(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

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付品种使用权	1,204,000.00		1,204,000.00	4,264,000.00		4,264,000.00
合计	1,204,000.00		1,204,000.00	4,264,000.00		4,264,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	22,600,000.00
保证借款	10,000,000.00	
信用借款	2,000,000.00	
合计	22,000,000.00	22,600,000.00

短期借款分类的说明：

适用 不适用

#### (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

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	13,442,537.90	27,408,075.75
设备款	50,000.00	14,370.00
合计	13,492,537.90	27,422,445.75

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
叙浦产业园（志和）	5,519,008.00	未结算
姜铁桥	2,049,639.99	未结算
戴四海	1,088,600.00	未结算
张永宁	594,599.70	未结算
刘昌全	543,828.70	未结算
李珍华	419,930.30	未结算

合计	10,215,606.69	-
----	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,253,268.23	22,366,697.44
合计	7,253,268.23	22,366,697.44

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	355,110.68	3,773,242.51	3,913,783.19	214,570.00
2、离职后福利-设定提存计划		9,929.83	9,929.83	
3、辞退福利	11,300.00	337,372.00	348,672.00	
4、一年内到期的其他福利				
合计	366,410.68	4,120,544.34	4,272,385.02	214,570.00

#### (2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	325,035.56	3,067,749.14	3,178,214.70	214,570.00
2、职工福利费	22,747.12	551,384.95	574,132.07	
3、社会保险费		74,156.19	74,156.19	
其中：医疗保险费		72,408.97	72,408.97	



工伤保险费		1,747.22	1,747.22	
生育保险费				
4、住房公积金	7,328.00	52,372.00	59,700.00	
5、工会经费和职工教育经费		27,580.23	27,580.23	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、辞退福利				
<b>合计</b>	<b>355,110.68</b>	<b>3,773,242.51</b>	<b>3,913,783.19</b>	<b>214,570.00</b>

### (3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,330.90	9,330.90	
2、失业保险费		598.93	598.93	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>9,929.83</b>	<b>9,929.83</b>	

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
企业所得税		
个人所得税	918,033.05	921,626.72
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
印花税		
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
其他		4,141.33
<b>合计</b>	<b>918,033.05</b>	<b>925,768.05</b>

其他说明：

√适用 □不适用

期末应交税费系公司代扣个人所得税，因未现金分红缓期缴纳。

### 41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利	20,870.04	20,870.04
其他应付款	5,376,918.33	7,097,878.34
合计	5,397,788.37	7,118,748.38

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	20,870.04	20,870.04
合计	20,870.04	20,870.04

其他说明：期末超过 1 年未支付的股利:应付股利余额系 2006 年应付常德市国有资产经营管理公司分红款，该公司经几次改制，尚未领取股利。

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款		1,096,634.55
往来款	5,234,528.36	5,838,433.42
其他	142,389.97	162,810.37
保证金		
合计	5,376,918.33	7,097,878.34

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
湖南志和科技有限公司	346,731.88	未结算
合计	346,731.88	-

其他说明：其他应付款项中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位款项

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

适用 不适用

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### (2) 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,211,408.61		348,817.66	11,862,590.95	
合计	12,211,408.61		348,817.66	11,862,590.95	-

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
良种繁育及加工基地项目	5,518,975.00			134,032.25			5,384,942.75	资产相关
广适杂交水稻有种研究创新基地建设项目	5,947,500.00			152,500.00			5,795,000.00	资产相关
常德市700吨水稻种子加工扩建项目	744,933.61			62,285.41			682,648.20	资产相关
<b>合计</b>	<b>12,211,408.61</b>			<b>348,817.66</b>			<b>11,862,590.95</b>	-

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

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,026,750.00						106,026,750.00

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

无

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	14,793,769.93			14,793,769.93
其他资本公积				
合计	14,793,769.93			14,793,769.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

## 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

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,419,035.27			4,419,035.27
任意盈余公积				
合计	4,419,035.27			4,419,035.27

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：无

适用 不适用

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,703,475.86	37,209,029.27
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	-1,703,475.86	37,209,029.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,446,086.01	-38,912,505.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-7,149,561.87	-1,703,475.86

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,831,778.76	34,479,273.88	25,423,716.51	24,330,167.48
其他业务	314,179.00	905,418.75	11,200.00	12,960.00
合计	49,145,957.76	35,384,692.63	25,434,916.51	24,343,127.48

### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
房产税	214,393.44	218,999.71
车船税		
土地使用税	206,661.36	235,516.35
资源税		
印花税	55,751.96	12,076.04
其他		
合计	476,806.76	466,592.10

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,176,832.02	1,583,847.06
差旅费	325,481.21	371,470.23
业务招待费	114,402.34	110,827.00
折旧费		
办公费	781.00	1,180.00
商品维修费		
广告费	116,168.08	374,462.10

运输装卸费	105,233.88	195,858.36
预计产品质量保证损失		
市场费用	4,308,397.35	2,077,641.60
品种服务费	19,772.41	83,018.40
其他	53,738.22	634,137.76
<b>合计</b>	<b>6,220,806.51</b>	<b>5,432,442.51</b>

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,876,121.75	3,270,791.44
差旅费	131,843.62	205,779.66
业务费	566,710.31	788,587.32
中介服务费	669,887.53	653,620.00
咨询费		
租赁费		
折旧费	1,318,662.50	6,208,786.27
办公费	125,186.05	91,742.45
交通运输费	128,614.93	346,151.04
其他	393,495.89	928,431.82
<b>合计</b>	<b>6,210,522.58</b>	<b>12,493,890.00</b>

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	2,359,577.44	283,418.23
固定资产折旧		
职工薪酬	444,730.00	1,097,538.98
材料费	21,641.49	16,964.00
租赁费		
产品设计费		
中间试验费	9,141.20	28,000.00
项目支出	517,255.66	1,634,496.07
招待费	11,650.85	20,175.00
其他	405,196.63	950,491.02
<b>合计</b>	<b>3,769,193.27</b>	<b>4,031,083.30</b>

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,154,818.23	1,041,840.88
减：利息收入	68,697.51	8,369.42
汇兑损益		
手续费及其他	17,817.26	20,063.41
其他		

合计	1,103,937.98	1,053,534.87
----	--------------	--------------

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助确认的其他收益	3,862,799.00	2,435,196.12
1、科技创新奖		50,000.00
2、湖南杂交水稻研究中心强优势项目补贴	89,000.00	56,000.00
3、湖南省土壤肥料研究所水稻丰产课题经费	50,000.00	50,000.00
4、鼎城区农业技术引进与成果转化项目		400,000.00
5、市本级农业专项资金	200,000.00	205,000.00
6、湖南省水稻研究所粮食丰产增效科技创新专项	81,000.00	132,000.00
7、市本级粮食生产奖励引导资金		50,000.00
8、企业奖励	5,000.00	4,000.00
9、土地使用税减免退税		43,196.12
10、农业部救灾备荒种子储备补贴项目	625,000.00	195,000.00
11、农业厅救灾备荒种子储备项目补贴	600,000.00	1,100,000.00
12、市级种子储备补贴	200,000.00	150,000.00
13、超级稻穗粒均衡协同机制与调控技术	227,000.00	
14、常德经开区贷款贴息补助	455,299.00	
15、市本级疫情防控重点保障企业贴息资金	30,500.00	
16、常德经济技术开发区财政局给水、配电工程补助	300,000.00	
17、鼎城区国家现代农业产业园项目中央财政资金	1,000,000.00	
与资产相关的政府补助确认的其他收益	348,817.66	367,487.59
1、良种繁育加工基地建设项目	134,032.25	157,685.00
2、广适杂交水稻育种研究创新基地建设财政补贴	152,500.00	152,500.00
3、常德市 700 吨水稻种子加工扩建项目	62,285.41	57,302.59
其他		
<b>合计</b>	<b>4,211,616.66</b>	<b>2,802,683.71</b>



## 68、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	2,494,644.29	123.50
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,494,644.29	123.50

投资收益的说明：

适用 不适用

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,819,292.39	-954,075.00
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-1,220,563.26	22,675.15
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-4,039,855.65	-931,399.85

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		68,877.82
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失	-1,165,582.64	-19,091,779.92
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
<b>合计</b>	<b>-1,165,582.64</b>	<b>-19,022,902.10</b>

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	167,143.74	0.03	167,143.74
<b>合计</b>	<b>167,143.74</b>	<b>0.03</b>	<b>167,143.74</b>

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
债务重组损失	3,194,703.73		3,194,703.73
其他	2,987.28	541,737.32	2,987.28
<b>合计</b>	<b>3,197,691.01</b>	<b>541,737.32</b>	<b>3,197,691.01</b>

营业外支出的说明：

适用 不适用

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

## 77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

## 78、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

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,211,616.66	2,392,000.00
利息收入		
利息、赔偿及罚款收入	145,687.51	8,369.42
往来款、保证金及其他	30,302,771.76	7,986,059.93
合计	34,660,075.93	10,386,429.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以现金支付的费用	10,709,625.13	8,518,464.37
往来款及其他	26,145,031.83	10,540,660.80
合计	36,854,656.96	19,059,125.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流		

<b>量</b>		
净利润	-5,549,726.58	-40,078,985.78
加：资产减值准备	5,205,438.29	19,954,301.95
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,852,228.57	3,187,546.04
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,638,668.66	4,535,392.44
长期待摊费用摊销	59,712.63	57,849.90
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,158,277.83	1,041,840.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,494,644.29	123.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,940,988.05	-6,908,050.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,792,601.58	2,718,902.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,849,618.30	9,894,681.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,867,959.88	-5,596,398.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	10,917,225.08	8,853,576.81
减：现金的期初余额	8,853,576.81	6,066,875.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,063,648.27	2,786,701.22

(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

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,917,225.08	8,853,576.81
其中：库存现金	6,628.42	45,603.40
可随时用于支付的银行存款	10,910,596.66	8,807,973.41
可随时用于支付的其他货币资金		
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	10,917,225.08	8,853,576.81
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

#### 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,291,778.30	借款抵押
无形资产	4,638,089.84	借款抵押
合计	13,929,868.14	-

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

适用 不适用

##### (2) 境外经营实体说明

适用 不适用

#### 83、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
良种繁育加工基地建设 项目	134,032.25	其他收益	134,032.25
常德市 700 吨水稻种 子加工扩建项目	62,285.41	其他收益	62,285.41

广适杂交水稻育种研究创新基地建设财政补贴	152,500.00	其他收益	152,500.00
农业部救灾备荒种子储备补贴项目	625,000.00	其他收益	625,000.00
农业厅救灾备荒种子储备补贴项目	600,000.00	其他收益	600,000.00
市级种子储备补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
超级稻穗粒均衡协同机制与调控技术	227,000.00	其他收益	227,000.00
湖南杂交水稻研究中心强优势项目补贴	89,000.00	其他收益	89,000.00
湖南省土壤肥料研究所水稻丰产课题经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
市本级农业专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
湖南省水稻研究所粮食丰产增效科技创新专项	81,000.00	其他收益	81,000.00
常德经开区贷款贴息补助	455,299.00	其他收益	455,299.00
市本级疫情防控重点保障企业贴息资金	30,500.00	其他收益	30,500.00
常德经济技术开发区财政局给水、配电工程补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
鼎城区国家现代农业产业园项目中央财政资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,211,616.66</b>	<b>-</b>	<b>4,211,616.66</b>

## (2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 84、套期

适用 不适用

## (六) 合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时的依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资收益





其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州哈维农业科技有限公司	49.00%	-103,640.57		-665,540.35

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重要财务信息

适用 不适用

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
郑州哈维农业科技有限公司	440,464.24	60,847.94	501,312.18	1,327,915.06		1,327,915.06

(续)

子公司名称	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
安徽桃花源农业科技有限责任公司	24,010,626.05	24,679,448.18	48,690,074.23	26,052,769.51		26,052,769.51
郑州哈维农业科技有限公司	442,345.50	88,290.28	530,635.78	1,145,727.30		1,145,727.30

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
郑州	219,195.00	-211,511.36	-211,511.36	1,933.59				

哈维农业科技有 限公司								
安徽桃花源农 业科技有限责 任公司					4,741,301 .14	-2,798,10 9.63	-2,798,10 9.63	-2,021,22 8.56
郑州哈维农 业科技有限公 司					277,795.0 0	-359,224. 55	-359,224. 55	-797.23

其他说明：

适用 不适用

(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**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

适用 不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**

**(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

**(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

**(八) 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和一年内到期的非流动资产等。本公司的金融负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司金融工具的账面价值与其在各结算日的公允价值大致相等。

本公司金融工具主要风险包括信用风险、流动性风险及市场风险。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业

绩的负面影响降低到最低水平，使投资方的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、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。

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户未能履行义务支付货款而导致本公司金融资产产生的损失，即资产负债表中已确认之金融资产的账面金额。本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，参见附注“六、合并财务报表主要项目注释”中各相关项目。

#### 2、流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为公司不存在重大流动性风险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

#### 3、外汇风险

无。

#### 4、利率风险

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- (1) 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- (2) 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- (3) 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- (4) 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

#### 5、其他价格风险

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

### (九) 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) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注 XX。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，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

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
澧县桃优水稻种植专业合作社	商品	4,005,005.00	40,735.00

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

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

关联受托管理/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

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

**(3) 关联方租赁情况**

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) 关联方担保情况**

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

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
朱方金	10,000,000.00	2019-1-22	2022-1-24	否
蒋继武、刘松梅、范幼婕	2,000,000.00	2018-3-19	2023-3-18	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

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

单位：元

关联方	关联方交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽桃花源农业科技 有限责任公司	债务重组协议	3,194,703.73	
蒋继武	股权转让	20,130,610.00	

注：截至报告日，湖南桃花源农业科技股份有限公司共收到蒋继武及其关联方的资金 444 万元。

**(7) 关键管理人员报酬**

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	澧县桃优水稻种植专业合作社	1,213,800.10	5,218,805.10

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 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

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

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

(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

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 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、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

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

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露:

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	39,656,412.48	100	5,125,917.62	12.93	34,530,494.86
其中：账龄组合	39,656,412.48	100	5,125,917.62	12.93	34,530,494.86
关联方组合					
合计	39,656,412.48	100	5,125,917.62	12.93	34,530,494.86

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	28,671,445.61	90.23	2,299,188.34	8.02	26,372,257.27
关联方组合	3,105,898.82	9.77			3,105,898.82
合计	31,777,344.43	100.00	2,299,188.34	7.24	29,478,156.09

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	39,656,412.48	5,125,917.62	12.93
合计	39,656,412.48	5,125,917.62	12.93

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,110,513.74	262,210.27	2
1至2年	4,640,827.02	232,041.35	5
2至3年	9,699,277.59	969,927.76	10
3年以上	12,205,794.13	3,661,738.24	30
合计	39,656,412.48	5,125,917.62	12.93

(2) 组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款：无

账龄	账面余额
1年以内	13,110,513.74
1—2年	4,640,827.02
2—3年	9,699,277.59
3年以上	12,205,794.13
合计	39,656,412.48

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
信用减值损失	2,299,188.34	2,826,729.28			5,125,917.62
合计	2,299,188.34				

3、本期实际核销的应收账款情况：无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
精为天生态农业股份有限公司	3,060,018.00	7.72	152,970.90
许忠国	1,800,000.00	4.54	36,000.00
文德富	1,143,700.00	2.88	114,370.00
张越庭	1,113,890.00	2.81	111,389.00
广西瑞特种业	1,098,220.00	2.77	329,466.00
合计	8,215,828.00	20.72	897,166.80

## （二）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,559,605.07	5,119,771.40
合计	25,559,605.07	5,119,771.40

1、其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	729,930.37	630,324.27
借款	2,820,000.00	1,520,000.00
往来款	2,734,521.47	2,907,563.12
股权转让款	20,130,610.00	
其他	801,770.84	555,423.25
合计	27,216,832.68	5,613,310.64

（2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额		493,539.24		
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提			1,163,688.37	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额			1,657,227.61	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  
按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内	23,136,891.66
1-2年	1,610,804.51
2-3年	183,957.00
3年以上	2,285,179.51
合计	27,216,832.68

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况  
本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
信用减值损失	493,539.24	1,163,688.37			1,657,227.61
合计	493,539.24	1,163,688.37			1,657,227.61

(4) 本期实际核销的其他应收款情况: 无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
蒋继武	股权转让款	20,130,610.00	一年以内	73.96	402,612.20
谢文	往来款	1,800,000.00	一年以内	6.61	36,000.00
伍海兵	往来款	1,020,000.00	1-2年	3.75	51,000.00
常德市财政局国库科	政府补助款	800,000.00	3年以上	2.94	800,000.00
湖南德诚融资担保有限公司	融资担保费	500,000.00	1-2年	1.84	25,000.00
合计		47,387,501.66		89.10	1,314,612.20

(6) 涉及政府补助的应收款项: 无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

(三) 长期股权投资

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	1,700,000.00			21,856,839.00		21,856,839.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,700,000.00			21,856,839.00		21,856,839.00

1、对子公司投资						
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
安徽桃花源农业科技有限责任公司	20,156,839.00		20,156,839.00			
郑州哈维农业科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
岳阳县桃花源农业发展有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
合计	21,856,839.00			1,700,000.0		

  

(四) 营业收入和营业成本				
1、按类别列示				
项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,537,100.96	29,798,290.73	21,643,623.95	22,990,941.49
其他业务	22,736.00	15,820.35	11,200.00	12,960.00
合计	40,559,836.96	29,814,111.08	21,654,823.95	23,003,901.49

  

2、主营业务按业务类型分类列示				
项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
种子销售	40,537,100.96	29,798,290.73	21,643,623.95	22,990,941.49
合计	40,537,100.96	29,798,290.73	21,643,623.95	22,990,941.49

  

3、本期营业收入前五名客户情况		
单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
澧县桃优水稻种植专业合作社	4,005,005.00	9.87
许忠国	1,800,000.00	4.44
津州市药山镇桃花源水稻种植农民专业合作社	1,419,425.00	3.50
杜平	759,529.00	1.87
唐辉	718,740.00	1.77
合计	8,702,699.00	21.46

## (十六) 补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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	4,211,616.66	

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)		
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	-3,194,703.73	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	164,156.46	
小计		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>1,181,069.39</b>	

其他说明：

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.51%	-0.0514	-0.0514
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.49%	-0.0625	-0.0625

## 3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

文件备置地址：湖南省常德市德山经济开发区崇德路公司财务办公室