



金秋科技

NEEQ:832751

安顺新金秋科技股份有限公司

Anshun New Golden Autumn Science & Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2022

公司半年度大事记

1、公司完成 2021 年度利润分配，以 2022 年 6 月 7 日总股本 30,000,000 股为基数，向在册股东每 10 股派 0.50 元人民币现金红利（含税），共计分配现金红利 1,500,000.00 元（含税）。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	- 4-
第二节	公司概况	- 8-
第三节	会计数据和经营情况	- 10-
第四节	重大事件	- 16-
第五节	股份变动和融资	- 18-
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	- 20-
第七节	财务会计报告	- 22-
第八节	备查文件目录	76

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人胡洪宾、主管会计工作负责人余萍及会计机构负责人（会计主管人员）余萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<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	重大风险事项简要描述
1、自然灾害风险	农业生产受旱、涝、冰雹、霜冻等自然灾害及病虫害的影响较大,尽管公司近几年来未因自然灾害而遭受重大损失,但仍不能排除公司生产基地或产品销售在未来有可能发生重大自然灾害,从而给公司的正常生产经营带来不利的影响。
2、市场竞争风险	伴随着我国种业市场化进程的加快,基于对我国种业市场长期看好的预期,国际种业巨头陆续进入国内市场,导致行业竞争日趋加剧。国内种子企业的综合竞争力与跨国种业公司相比有较大差距,在市场竞争中受到较大的威胁和冲击。
3、产销不同期风险	种子生产具有周期性、季节性、时效性,不是加班加点就能生产出来的,当年销售的种子需要提前一年安排生产。公司根据市场情况和对次年销售数量的预测制定当年的生产计划,确定生产数量和制种面积,然后与农户或代制单位签定制种合同。基于这种提前一年的生产方式,如果公司对次年的销售预测过于乐观或保守,或者由于自然灾害等原因造成减产,公司次年的销售可能出现销售不畅或供不应求的情形。
4、种子产品质量控制的风险	种子作为农作物生产的源头“芯片”,其质量要求较高,国家对种子的纯度、发芽率、水分、净度等多个质量指标制定了严格的标准。公司健全、完善质量管理及检验监督体系,从亲本繁殖及

	<p>杂交种子的生产、收购、加工、储存到发运销售等各个环节都制定了严格的工作标准和操作规程,并建立了严格的责任追究制度,保障质量目标的实现。迄今为止,公司未发生因产品质量问题而引发的重大纠纷,但仍不能排除未来出现因种子质量问题而引发纠纷,并可能影响公司品牌形象, 对公司未来经营产生不利影响。</p>
5、新品种研发风险	<p>优良种子新品种的选育和推广,往往会带来巨大的经济和社会效益,随着科学技术的不断发展和农业生产水平的进一步提高,良种在农业增产中的贡献率将进一步提高。培育一个新品种周期较长,投入资金较大,一个新品种从开始选育到通过审定推向市场需 5-8 年甚至更长时间,进入市场后,从品种试验示范到推广需 2-3 年,而且新产品能否具有推广价值,能否充分满足一定环境条件的要求,必须经过田间栽培和生产试验,并按国家相关规定进行审定后才能销售,因此新产品开发具有一定的不确定性。公司将通过科技创新不断推出新品种,保证公司具备较强的可持续发展能力;但如果不能继续加大科研力度,紧密贴近市场,不断推出符合市场要求的新品种,将给公司的经营带来一定困难。</p>
6、经营季节性波动风险	<p>农业生产具有显著的季节性特征,因而种子生产和销售也具有相应的季节性。玉米、水稻等杂交种子一般为上半年田间种植种子生产。加工、销售主要集中在每年 11 月至次年 6 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、资金回流亦存在季节性波动特征。</p>
7、应收账款坏账风险	<p>报告期末,公司应收账款余额为 1,049,091.49 元,计提坏账准备 999,373.49 元,其中(1)涉及诉讼的应收安顺仁禾加显商贸有限公司商铺租金为 962,786.39 元,该笔应收账款法院已判决,至报告期末应收租金 962,786.39 元仍未收回,该笔应收款目前仍处于强制执行阶段,通过强制执行能收回的该款项具有不确定性,为此公司计提坏账准备 962,786.39 元。(2)西秀区农宫镇人民政府 27,500.00 元,该笔系销售青杂 10 号种子款,至报告期末仍未收回,已全额计提坏账准备。(3)平坝县林业局 23,585.10 元,应收金刺梨款,至报告期末仍未收回,已全额计提坏账准备。</p>
8、其他应收账款坏账风险	<p>报告期末,公司其他应收账款余额为 1,141,116.06 元,计提坏账准备 992,802.37 元,其中安顺市现代农业高科技股份有限公司金额为 986,000.00 元,该笔其他应收款预计很难收回,为此公司已全额计提坏账准备 986,000.00 元。</p>
9、制种基地落实风险	<p>随着杂交玉米新品种(组合)的选育,试验筛选程序的增加,每年经“联合体”和“种子管理”部门组织的多点试验、生产示范、筛选、审定的新品种(组合)上百个,在有限的制种面积上,争抢基地竞争激烈。特别带有热代血源的品种(组合)不能在北方制种,在南方制种显得比较突出。有的品种尽管和代制方已签定制种合同(协议),签定的制种面积与实际种植面积存在差异,因此,制种基地的落实存在诸多困难和一定风险。</p>

<p>10、人才缺口和流失风险</p>	<p>公司的发展需要包括研发、生产、销售、管理等方面的专业人才。因公司地处贵州省安顺市贫困之地,受区位条件和生活环境因素制约,公司引进高层次人才的需求将更加迫切,高级人才资源不足将成为制约公司发展的因素之一,如公司不能维持队伍的稳定,加快自身人才队伍培养,并不断吸收优秀人才加盟,将对公司的战略管理、技术研发、营销战略、管理层次提升等产生不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司或金秋科技	指	安顺新金秋科技股份有限公司
股东大会	指	安顺新金秋科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安顺新金秋科技股份有限公司董事会
监事会	指	安顺新金秋科技股份有限公司监事会
三会	指	安顺新金秋科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
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
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	安顺新金秋科技股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	安顺新金秋科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期、本期、本期期末	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
期初、本期期初	指	2022 年 1 月 1 日
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
注册会计师、会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
农业部	指	中华人民共和国农业部
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
植物新品种	指	经过人工培育的或者对发现的野生植物加以开发,具备新颖性、特异性、一致性和稳定性并有适当命名的植物新品种
种质资源	指	选育新品种的基础材料,包括各种植物的栽培种、野生种的繁殖材料以及利用上述繁殖材料人工创造的各种植物的遗传材料
自交系	指	人工培育的、遗传上纯合稳定、表现型整齐一致的自交系后代系统
杂交种	指	两个遗传基础不同的品种或两个不同自交系或是不育系和恢复系交配而成的杂交种第一代
商品化率	指	进入商品流通领域的种子量占种子总用量的比例
种粮比	指	种子价格和粮食价格之比
种子繁殖、扩繁	指	繁育优良品种和杂交亲本的原种,并按照良种生产技术规程,生产市场需要的、质量合格的、作为播种材料大量使用的种子、种苗和无性播种材料
“育、繁、推”、育繁推	指	品种的选育(研发)、繁殖(种子生产)、推广(种子销售和技术服务)

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安顺新金秋科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anshun New Golden Autumn Science And Technology Co.,Ltd.
	Golden Autumn Science And Technology
证券简称	金秋科技
证券代码	832751
法定代表人	胡洪宾

二、 联系方式

董事会秘书	刘鹏
联系地址	安顺市西秀区太平小区西段右侧 439 号
电话	0851-33342800
传真	0851-33348900
电子邮箱	16701843@qq.com
公司网址	www.xinjinqu.com
办公地址	安顺市西秀区太平小区西段右侧 439 号,邮编：561000
邮政编码	561000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2007 年 12 月 19 日
挂牌时间	2015 年 7 月 24 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）、A0113（玉米种植）
主要业务	杂交玉米、水稻、脱毒马铃薯、豆类、麦类、薯类、蔬菜等为主的高科技农作物种子、种苗的选育、繁殖、种植、推广和销售；谷物的种植；优质大米等农产品加工、销售；造林苗木、城镇绿化苗木、经济林苗木、花卉、中药材、种苗的种植、批发、零售；农用物资及设备，园林绿化工程及农业工程设计与施工；生物技术产品；生物工程产品及生物工程设备；进出口贸易；烟酒、杀虫剂、杀菌剂、除草剂、生物农药、化肥等的销售。
主要产品与服务项目	主要产品为“安单”、“顺单”牌杂交玉米、杂交水稻种子、

	脱毒马铃薯、豆类、麦类、薯类、蔬菜等的选育、繁殖、种植、加工、推广和销售;优质大米等农产品的种植、加工、销售; 苗木、花卉、中药材、种苗的种植、批发、零售; 农药、化肥的销售等。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本(股)	30,000,000
优先股总股本(股)	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	91520400666991488K	否
注册地址	贵州省安顺市西秀区太平小区西段右侧 439 号	否
注册资本(元)	30,000,000	否

五、中介机构

主办券商(报告期内)	国海证券
主办券商办公地址	广西南宁市滨湖路 46 号国海大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商(报告披露日)	国海证券

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 会计数据和经营情况

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	17,158,147.42	16,180,151.52	6.04%
毛利率%	40.98%	38.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,530,461.14	3,569,722.73	26.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,355,474.32	3,438,654.40	26.66%
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）	10.10%	8.14%	-
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）	9.71%	7.84%	-
基本每股收益	0.15	0.12	25%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	62,942,084.15	59,453,900.02	5.87%
负债总计	17,334,009.00	16,876,286.01	2.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,608,075.15	42,577,614.01	7.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.520	1.419	7.12%
资产负债率%（母公司）	27.54%	28.39%	-
资产负债率%（合并）	27.54%	28.39%	-
流动比率	1.97	1.75	-
利息保障倍数	54.79	21.64	-

(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	19,862,458.17	9,173,013.70	116.53%
应收账款周转率	16.19	15.39	-
存货周转率	1.18	0.79	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.87%	-15.54%	-
营业收入增长率%	6.04%	-10.02%	-
净利润增长率%	26.91%	-2.01%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 业务概要****商业模式**

公司所属行业为农业，公司所处的细分行业为种子行业。公司是国家种子协会 AA 企业，贵州省创新型企业、高新技术企业、龙头企业，安顺市农业产业化龙头企业、安顺市诚信示范单位。公司自成立以来，一直致力于农作物种子的选育、生产、加工、推广、销售和服务，主要产品为杂交玉米种子、杂交水稻种子。主要生产经营“安单、顺单、金贵单”系列龙头产品，公司生产的杂交玉米品种具有优质、高产、耐瘠薄等特性，在海拔较高的生态复杂多样的气候条件具有非常强的适应性，深受西南山区农户的青睐。为丰富公司的产品体系，公司逐步开展了脱毒马铃薯、小麦种子、豆类种子等农作物种子的研发、生产和销售，产品品种更加多样化，以满足农户的不同种植需求和产业结构调整的需要。公司除自主研发外，与省内外科研院所等联合研发农作物新品种，聘请省内知名育种专家作为技术顾问，公司品种研发的科技含量进一步提升；种子生产主要采取“公司+合作社+农户、委托代制、以销定产”的生产模式。

公司目前生产经营权的主要品种包括玉米品种：安单 3 号、金贵单 3 号、金秋 151、安玉 3 号、安单 2 号、安单 4 号、安单 778；水稻品种：T 香优 557、金优 990、金秋香优 1079；代理的主要品种：顺单 7 号、好玉 3 号、内 6 优 139；大豆品种：安豆 5 号等；大米：金秋香优牌；公司每年对经销商进行集中培训，组织经销商到田间现场观摩品种的长势并进行鉴评和测产，了解品种的特征特性、丰产性和适应性。结合本行业的特点，公司主要采用直销和代理商相结合的销售模式，客户辐射贵州、云南、四川、湖北等地。

公司主要通过“两杂”良种的销售实现收入、利润和现金流。

报告期内公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

（二） 经营情况回顾**1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

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	15,034,711.76	23.89%	833,848.17	1.40%	1,703.05%
应收账款	49,718.00	0.08%	265,551.40	0.45%	-81.28%
存货	9,857,185.22	15.66%	19,156,835.58	32.22%	-48.54%
投资性房地产	16,649,972.05	26.45%	16,929,468.43	28.47%	-1.65%
固定资产	11,212,574.25	17.81%	11,780,070.94	19.81%	-4.82%
在建工程	318,000.00	0.51%		0.00%	100%
无形资产	4,760,257.63	7.56%	4,869,767.05	8.19%	-2.25%
短期借款			7,006,095.84	11.78%	-100%
使用权资产	563,056.16	0.89%	662,109.59	1.11%	-14.96%
应付账款	354,209.40	0.56%	1,473,672.19	2.48%	-75.96%
合同负债	13,489,749.40	21.43%	4,145,137.34	6.97%	225.44%
交易性金融资产			3,554,983.71	5.98%	-100%
预付款项	3,381,974.21	5.37%	302,484.00	0.51%	1,018.07%
其他应收款	148,313.69	0.24%	130,100.00	0.22%	14%
递延所得税资产	936,321.18	1.49%	938,681.15	1.58%	-0.25%
其他非流动资产	30,000.00	0.05%	30,000.00	0.05%	0%
应付职工薪酬			560,000.00	0.94%	-100%
应交税费	16,126.82	0.03%	20,253.48	0.03%	-20.38%
其他应付款	517,089.22	0.82%	581,208.71	0.98%	-11.03%
递延收益	2,778,296.08	4.41%	2,913,841.78	4.90%	-4.65%
一年内到期的非流动负债	88,325.71	0.14%	88,325.71	0.15%	0%
租赁负债	90,212.37	0.14%	87,750.96	0.15%	2.8%
股本	30,000,000.00	47.66%	30,000,000.00	50.46%	0%
盈余公积	5,237,538.76	8.32%	5,237,538.76	8.81%	0%
未分配利润	10,370,536.39	16.48%	7,340,075.25	12.35%	41.29%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额较期初增加 1703.052%，主要原因是（1）2022 年预收到客户的种子款，种子提货价格较去年提高，（2）2022 年 3 月底银行调整理财产品购买及赎回的条件，资金不能随时赎回使用，2022 年 4 月赎回全部理财产品；
- 2、应收账款期末余额较期初减少 81.28%，主要原因是收回贵州省种子协会的品种试验示范款所致；
- 3、存货期末余额较期初减少 48.54%，主要原因是公司销售所致；
- 4、短期借款期末余额较期初减少 100%，主要原因是公司属于种子行业，具有特殊性，资金受季节性影响，收款期主要集中在每年的 12 月至次年 5 月，用款期主要集中在每年的 10 月至次年的 1 月。为减少公司资金成本，在货款回笼时随时归还银行借款所致；
- 5、应付账款期末余额较期初减少 75.96%，主要原因是支付货款所致；
- 6、合同负债期末余额较期初增加 225.44%，主要原因是收取客户预收款所致；
- 7、交易性金融资产期末余额较期初减少 100%，主要原因是 2022 年 3 月银行调整理财产品购买及赎回的条件，资金不能随时赎回使用，2022 年 4 月全部赎回理财所致；

- 8、预付款项期末余额较期初增加 1018.07%，主要原因是 2022 年稳定制种基地，预付代制公司的种植款所致；
- 9、应付职工薪酬期末余额较期初减少 100.00%，主要原因是公司上年末计提的职工效益奖金于年终考核后发放所致；
- 10、未分配利润期末余额较期初增加 41.29%，主要原因是公司种子制种成本在逐年升高，公司一直维持种子结算价格没有改变，经过研究调查分析后，2022 年决定调高公司种子的结算价格所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

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	17,158,147.42	100.00%	16,180,151.52	100.00%	6.04%
营业成本	10,126,760.60	59.02%	9,901,491.14	61.20%	2.28%
税金及附加	93,758.63	0.55%	71,862.16	0.44%	30.47%
销售费用	629,634.57	3.67%	630,247.92	3.90%	-0.10%
管理费用	1,314,434.20	7.66%	1,464,028.38	9.05%	-10.22%
研发费用	927,117.70	5.40%	621,698.52	3.84%	49.13%
财务费用	-234,169.40	-1.36%	25,787.26	0.16%	-1,008.08%
信用减值损失	-1,105.77	-0.01%	-7,378.80	-0.05%	-85.01%
其他收益	135,545.70	0.79%	145,402.87	0.90%	-6.78%
投资收益	97,770.06	0.57%	29,354.91	0.18%	233.06%
所得税费用	2,359.97	0.01%	62,692.39	0.39%	-96.24%
净利润	4,530,461.14	26.40%	3,569,722.73	22.06%	26.91%
经营活动产生的现金流量净额	19,862,458.17	-	9,173,013.70	-	116.53%
投资活动产生的现金流量净额	2,920,063.77	-	-268,282.82	-	1,188.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,581,658.35	-	-10,624,135.08	-	19.22%

项目重大变动原因：

- 1、本期研发费用 927,117.7 元较上年同期增加 305,419.18 元，增加 49.13%。主要原因是公司增加新产品的研发所致；
- 2、本期财务费用-234,169.4 元较上年同期减少 259,956.66 元，减少 1008.08%。主要原因是（1）公司属于特殊种子行业，资金受季节性影响较大，收款期主要集中在每年的 12 月至次年 5 月，用款期主要集中在每年的 10 月至次年的 1 月。为减公司资金成本，在货款回笼时随时归还银行借款，相应的财务费用减少所致；（2）资金存放银行，收到银行的存款利息所致；
- 3、本期信用减值损失 1,105.77 元较上年同期减少 6,273.03 元，减少 85.01%，主要原因是公司其他应收款收回，计提坏账减少所致。
- 4、本期投资收益 97,770.06 元较上年增加 68,415.15 元，增加 233.06%，主要原因是公司属于特殊种子

行业，资金受季节性影响较大，收款期主要集中在每年的 12 月至次年 5 月，用款期主要集中在每年的 10 月至次年的 1 月。在风险可控的情况下，公司利用闲置资金在 2022 年 1 月至 3 月期间购买银行理财产品，为提高公司收益，理财产品 2022 年 1 月-3 月收益所致；

5、本期所得税费用 2,359.97 元较上年同期减少 60,332.42 元，减少 96.24%。主要原因是：2021 年 6 月公司已计提存货跌价准备 407,751.91 元种子降价销售，冲回存货跌价准备 407,751.91 元对应的所得税为 61,162.79 元，坏账准备增加 7,378.80 元对应的所得税费用-1,106.82 元，土地返还款所得税费用为 2,636.42 元，2021 年 1 月至 6 月所得税费用合计为 62,692.38 元所致；

6、经营活动产生的现金流量净额 19,862,458.17 较上年同期增加 10,689,444.47 元，增加 116.53%，主要原因是：2022 年 1 月至 6 月销售种子单价提高，从而导致 2022 年 1 月至 6 月销售商品、提供劳务收到的现金 26,732,105.26 元较上年同期 14,247,013.75 元，增加 12,485,091.51 元。

7、投资活动产生的现金流量净额为 2,920,063.77 元，较上年同期增加 3,188,346.59 元，增加 1188.43%，主要原因：一是公司属于特殊种子行业，资金受季节性影响较大，收款期集中在每年的 12 月至次年的 5 月，用款期集中在每年的 10 月至次年的 1 月，公司在风险可控的情况下利用闲置资金在 2022 年 1 月至 3 月期间购买银行理财产品，由于银行调整理财产品购买及赎回的条件，资金不能随时赎回使用，2022 年 4 月全部赎回理财所致。二是公司增加消防工程投入，办公楼前地面硬化，仓库加盖雨棚等工程投入。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	135,545.7
投资收益	97,770.06
非经常性损益合计	233,315.76
所得税影响数	58,328.94
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	174,986.82

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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)
是否存在提供担保事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
无	其他股东	同业竞争承诺	2015年5月26日	2099年12月31日	正在履行中
无	董监高	同业竞争承诺	2015年5月23日	2099年12月31日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

为避免未来可能出现同业竞争，公司其他股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：为避免今后出现同业竞争情形，公司持股 5%以上股东刘鹏、龚昌菊、董事、监事、高管签署了避免同业竞争的声明：本人未从事或参与安顺新金秋科技股份有限公司存在同业竞争的业务，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，其本人及本人关系密切的家庭成员，在公司任职期间以及承担相关竞业禁止义务期间，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
投资性房地产	房屋建筑物	抵押	14,459,689.27	22.97%	用于抵押取得借款
无形资产	土地使用权	抵押	4,212,758.01	6.69%	用于抵押取得借款
总计	-	-	18,672,447.28	29.66%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司 2022 年用投资性房地产进行抵押，向中国农业银行股份有限公司安顺分行借款 900 万元，期末账面价值 9,314,818.41 元，占总资产的比例为 14.87%，抵押期限自 2020 年 3 月 4 日起至 2023 年 3 月 3 日止；向农业发展银行安顺市分行借款 700 万元，用投资性房地产期末账面价值 5,144,870.86 元，用无形资产期末账面价值 4,212,758.01 元，合计 9357628.87 元，占总资产的比例为 14.80%，抵押期限自 2021 年 9 月 27 日起至 2022 年 9 月 27 日止，该资产公司可以正常使用，该资产权利受限事项对公司无影响。

第五节 股份变动和融资

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	22,476,671	74.92%	17.51%	26,413,113	88.04%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,335,724	4.45%	-10.49%	1,195,627	3.99%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,523,329	25.08%	-52.32%	3,586,887	11.96%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	7,523,329	25.08%	-52.32%	3,586,887	11.96%
	核心员工					
总股本		30,000,000	-	-34.81%	30,000,000	-
普通股股东人数						166

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%	期末持有有限售股份数量	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	刘鹏	2,146,192		2,146,192	7.15%	1,609,644	536,548		
2	龚昌菊	1,622,268		1,622,268	5.41%	1,216,701	405,567		
3	龚正越	1,335,762		1,335,762	4.45%		1,335,762		
4	李作雪	1,324,591		1,324,591	4.42%		1,324,591		
5	龚啟青	1,101,656		1,101,656	3.67%		1,101,656		
6	俞玮	1,056,761		1,056,761	3.52%		1,056,761		
7	杨国秀	1,003,615		1,003,615	3.35%	752,712	250,903		
8	熊承皋	720,631		864,712	2.88%		864,712		
9	王斌	685,627		685,627	2.29%		685,627		
10	李怀情	599,779		599,776	2.00%		599,776		
合计		11,596,879	-	11,740,960	39.14%	3,579,057	8,161,903	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东或持有 10%以上股东间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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变动情况

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
刘鹏	董事、副 总、董事 会秘书	男	1973 年 9 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
杨国秀	董事	女	1965 年 7 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
胡洪宾	董事长、总 经理、董事	男	1958 年 1 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
唐文统	董事	男	1968 年 8 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
李孝敏	董事	女	1957 年 12 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
龚昌菊	监事	女	1963 年 10 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
金月琳	监事	男	1967 年 11 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
倪云	职工代表监 事、监事 会主席	男	1985 年 4 月	2021 年 6 月 2 日	2024 年 5 月 21 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，公司无控股股东、实际控制人。

(二) 变动情况

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
刘鹏	董事、副总	新任	董事、副总、董事 会秘书	公司董事会秘书离 任，经过第五届董事 会第四次会议于 2022 年 3 月 10 日 会议审议通过，任命

				刘鹏董事会秘书职务。
--	--	--	--	------------

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
刘鹏	董事、副 总、董事会 秘书	2,146,192	0	2,146,192	7.15%	0	1,609,644
合计	-	2,146,192	-	2,146,192	7.15%	0	1,609,644

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

刘鹏，性别：男，民族：汉族，出生日期 1973 年 9 月 8 日，身份证：522102197309083830，工作经历：1993 年 7 月至 2004 年 9 月，贵航集团龙岩飞机制造厂工作；2004 年 10 月至 2011 年 10 月，个体经营种子及农药；2011 年 11 月至 2013 年 10 月，金秋公司仓储加工及机械维修负责人；2013 年 11 月至 2021 年 6 月 2 日，安顺新金秋科技股份有限公司法定代表人、董事长；2021 年 6 月 3 日至 2022 年 3 月 9 日，安顺新金秋科技股份有限公司任董事、副总；2022 年 3 月 10 日至今，安顺新金秋科技股份有限公司任董事、副总、董事会秘书。

（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	期末人数
管理人员	4	4
生产人员	7	7
销售人员	8	8
财务人员	3	3
员工总计	22	22

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		15,034,711.76	833,848.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			3,554,983.71
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		49,718.00	265,551.40
应收款项融资			
预付款项		3,381,974.21	302,484.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		148,313.69	130,100.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,857,185.22	19,156,835.58
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			
流动资产合计		28,471,902.88	24,243,802.86
非流动资产：			
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		16,649,972.05	16,929,468.43
固定资产		11,212,574.25	11,780,070.94
在建工程		318,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		563,056.16	662,109.59
无形资产		4,760,257.63	4,869,767.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		936,321.18	938,681.15
其他非流动资产		30,000.00	30,000.00
非流动资产合计		34,470,181.27	35,210,097.16
资产总计		62,942,084.15	59,453,900.02
流动负债：			
短期借款			7,006,095.84
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		354,209.40	1,473,672.19
预收款项			
合同负债		13,489,749.40	4,145,137.34
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			560,000.00
应交税费		16,126.82	20,253.48
其他应付款		517,089.22	581,208.71
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			
一年内到期的非流动负债		88,325.71	88,325.71
其他流动负债			
流动负债合计		14,465,500.55	13,874,693.27
非流动负债：			
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		90,212.37	87,750.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,778,296.08	2,913,841.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,868,508.45	3,001,592.74
负债合计		17,334,009.00	16,876,286.01
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,237,538.76	5,237,538.76
一般风险准备			
未分配利润		10,370,536.39	7,340,075.25
归属于母公司所有者权益合计		45,608,075.15	42,577,614.01
少数股东权益			
所有者权益合计		45,608,075.15	42,577,614.01
负债和所有者权益总计		62,942,084.15	59,453,900.02

法定代表人：胡洪宾

主管会计工作负责人：余萍

会计机构负责人：余萍

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		17,158,147.42	16,180,151.52
其中：营业收入		17,158,147.42	16,180,151.52
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
二、营业总成本		12,857,536.30	12,715,115.38
其中：营业成本		10,126,760.60	9,901,491.14
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		93,758.63	71,862.16
销售费用		629,634.57	630,247.92
管理费用		1,314,434.20	1,464,028.38
研发费用		927,117.70	621,698.52
财务费用		-234,169.40	25,787.26
其中：利息费用		78,172.21	36,284.69
利息收入		319,319.50	19,486.66
加：其他收益		135,545.70	145,402.87
投资收益（损失以“-”号填列）		97,770.06	29,354.91
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）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,105.77	-7,378.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,532,821.11	3,632,415.12
加：营业外收入			-
减：营业外支出			-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,532,821.11	3,632,415.12
减：所得税费用		2,359.97	62,692.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,530,461.14	3,569,722.73
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）		4,530,461.14	3,569,722.73
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）			-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,530,461.14	3,569,722.73
六、其他综合收益的税后净额			-
（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			-
七、综合收益总额		4,530,461.14	3,569,722.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,530,461.14	3,569,722.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.15	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.15	0.12

法定代表人：胡洪宾

主管会计工作负责人：余萍

会计机构负责人：余萍

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,732,105.26	14,247,013.75
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		487.72	375.94
收到其他与经营活动有关的现金		359,499.41	40,671.58

经营活动现金流入小计		27,092,092.39	14,288,061.27
购买商品、接受劳务支付的现金		4,583,374.41	2,525,237.74
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		1,701,939.41	1,849,625.93
支付的各项税费		116,301.04	89,688.62
支付其他与经营活动有关的现金		828,019.36	650,495.28
经营活动现金流出小计		7,229,634.22	5,115,047.57
经营活动产生的现金流量净额		19,862,458.17	9,173,013.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,600,000.00	15,200,000.00
取得投资收益收到的现金		52,753.77	31,717.18
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			-
投资活动现金流入小计		17,652,753.77	15,231,717.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		732,690.00	-
投资支付的现金		14,000,000.00	15,500,000.00
质押贷款净增加额			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		14,732,690.00	15,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		2,920,063.77	-268,282.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		8,000,000.00	8,800,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	8,800,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	17,783,247.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,581,658.35	1,640,887.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		16,581,658.35	19,424,135.08
筹资活动产生的现金流量净额		-8,581,658.35	-10,624,135.08

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		14,200,863.59	-1,719,404.20
加：期初现金及现金等价物余额		833,848.17	2,513,049.54
六、期末现金及现金等价物余额		15,034,711.76	793,645.34

法定代表人：胡洪宾

主管会计工作负责人：余萍

会计机构负责人：余萍

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

农业生产具有显著的季节性特征，因而种子生产和销售也具有相应的季节性。玉米、水稻等杂交种子一般为上半年田间种植、种子生产。用款期集中每年的10月至次年的1月，销售主要集中在每年12月至次年5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。

（二） 财务报表项目附注

安顺新金秋科技股份有限公司 二〇二二年半年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

安顺新金秋科技股份有限公司（以下简称“公司”或“安顺新金秋”）系于 2007 年 11 月 26 日经贵州省安顺市工商行政管理局（安市工商）名称预核字[2007]第 169 号批准，由安顺市农业科学院、龚正越、杨天英、黄文彻、郭家智、冷云星、金月琳、赵其安、雷昌兵共同发起设立的股份有限公司。2007 年 12 月 19 日取得贵州省安顺市工商行政管理局核发的企业法人营业执照注册号：522500000000831。

2007 年 12 月公司成立时注册资本 510 万元，贵州恒正信德会计师事务所有限公司于 2007 年 12 月

7 日出具了恒正信德会验字（2007）195 号验资报告，对本次股东注资进行了审验。

公司根据安顺市人民政府市长办公会议纪要安府市议[2012]19 号纪要、安顺市农业委员会、安顺市审计局、安顺市国有资产管理委员会、安顺市财政局安市联（2013）13 号、安顺市农业委员会安市农[2013]53 号文件精神，公司申请增加注册资本人民币 2,435.56 万元，用资本公积及未分配利润转增股本。转增基准日为 2012 年 10 月 31 日，变更后的注册资本为人民币 2,945.56 万元。贵州永诚会计师事务所有限公司于 2013 年 3 月 26 日出具了黔永诚验字（2013）047 号验资报告，对本次增资及变更进行了审验。

安顺新金秋根据 2013 年 4 月 19 日股东大会决议，用未分配利润增加注册资本 544,400 元，转增后注册资本为 3,000 万元。贵州永诚会计师事务所有限公司于 2013 年 4 月 28 日出具了黔永诚验字（2013）058 号验资报告，对本次增资及变更进行了审验。

安顺新金秋于 2015 年 7 月 24 日在新三板挂牌，股票代码：832751。

公司经营范围为：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（以杂交玉米、水稻、脱毒马铃薯、豆类、麦类、薯类、蔬菜为主的高科技农作物种子、种苗的选育、繁殖、种植、推广和销售；谷物的种植；优质大米农产品加工、销售；造林苗木、城镇绿化苗木、经济林苗木、花卉、中药材、种苗的种植、批发、零售；农用物资及设备，园林绿化工程及农业工程设计与施工；生物技术产品；生物工程产品及生物工程设备；进出口贸易；烟酒、杀虫剂、杀菌剂、除草剂、生物农药、化肥的销售）。

公司注册地：安顺市西秀区太平小区西段右侧 439 号。

公司法定代表人：胡洪宾。

本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 21 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的相关规定编制。

（二） 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

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的

资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的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。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(八) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(九) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十一) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.85-2.42
机器设备	5-10	5	19.40-9.70
电子设备	3-5	5	32.33-19.40
运输设备	5-10	5	19.40-9.70
其他设备	3-5	5	32.33-19.40

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十二) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化

的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在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，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业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。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
品种权	5 年-10 年	最佳预期经济利益实现年限
软件	3 年	软件使用实际寿命估计
土地	30 年-50 年	土地使用权证载年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十七) 合同负债

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

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：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；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。

(十九) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认

时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十一) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。

对于在某一时间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，采用产出法或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：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

收入确认具体原则：公司与代理商对账后确认商品销售收入；

(二十二) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府

补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十五) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十五）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指

除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（六）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（六）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十一）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（六）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（六）金融工具”。

（二十六）重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

无

2、 重要会计估计变更

无

四、 税项

（一） 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	种子销售免税、房屋出租 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	自产免税、外购 25%

房产税	租金和房产原值	12%、1.2%
-----	---------	----------

(二) 税收优惠

- 1、 根据财税[2001]113 号文《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》，公司从事的批发和零售的种子业务免征增值税。
- 2、 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条（一）项的规定，公司从事自产自销农业项目的所得免征企业所得税。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	5,836.07	5,749.15
银行存款	15,028,875.69	828,099.02
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金		
合计	15,034,711.76	833,848.17
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末公司不存在受限货币资金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,554,983.71
其中：债务工具投资		
其他		3,554,983.71
合计		3,554,983.71

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		235,430.00
1 至 2 年	16,800.00	15,120.00
2 至 3 年	16,120.00	1,000.00
3 至 4 年		27,500.00
4 至 5 年	27,500.00	380.00
5 年以上	988,671.49	988,291.49
小计	1,049,091.49	1,267,721.49
减：坏账准备	999,373.49	1,002,170.09
合计	49,718.00	265,551.40

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	962,786.39	91.77	962,786.39	100		962,786.39	75.95	962,786.39	100.00	
按组合计提坏账准备	86,305.10	8.23	36,587.10	42.39	49,718.00	304,935.10	24.05	39,383.70	12.92	265,551.40
信用风险组合	86,305.10	8.23	36,587.10	42.39	49,718.00	304,935.10	24.05	39,383.70	12.92	265,551.40
合计	1,049,091.49	100.00	999,373.49		49,718.00	1,267,721.49	100.00	1,002,170.09		265,551.40

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
安顺仁禾加昱商贸有限公司（石小平）	962,786.39	962,786.39	100.00	预计无法收回
合计	962,786.39	962,786.39		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	962,786.39				962,786.39
信用风险组合	39,383.70		2,796.60		36,587.10
合计	1,002,170.09		2,796.60		999,373.49

4、 本期实际核销的应收账款情况

无。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
安顺仁禾加昱商贸有限公司（石小平）	962,786.39	75.95	962,786.39
西秀区龙宫镇人民政府	27,500.00	2.62	8,250.00
平坝县林业局	23,585.10	2.25	23,585.10
安顺市屯稻农业科技发展有限公司	16,800.00	1.60	840.00
安顺市黄果树旅游风景区黄果树镇人民政府	15,120.00	1.44	1,512.00
合计	1,045,791.49	99.68	996,973.49

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,186,321.75	96.12	249,624.00	82.52
1 至 2 年				
2 至 3 年			10,000.00	3.31
3 年以上	128,644.00	3.88	42,860.00	14.17
合计	3,314,965.75	100.00	302,484.00	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
云南佑丰种业有限公司	1,500,000.00	45.25
赵正群	1,120,000.00	33.79
白银市平川区种籽公司	200,000.00	6.03
奎屯瑞博农业科技有限公司	100,000.00	3.02
石安国	65,000.00	1.96
合计	2,985,000.00	90.05

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	148,313.69	130,100.00
合计	148,313.69	130,100.00

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	31,781.00	130,000.00
1 至 2 年	123,335.06	
2 至 3 年		41,400.00
3 至 4 年		45,600.00
4 至 5 年		49,200.00

5 年以上	986,000.00	852,800.00
小计	1,141,116.06	1,119,000.00
减：坏账准备	992,802.37	988,900.00
合计	148,313.69	130,100.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	986,000.00	86.41	986,000.00	100.00		986,000.00	88.11	986,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备：	155,116.06	13.59	6,802.37	4.39	148,313.69	133,000.00	11.89	2,900.00	2.18	130,100.00
其中信用风险组合	155,116.06	13.59	6,802.37	4.39	148,313.69	133,000.00	11.89	2,900.00	2.18	130,100.00
合计	1,141,116.06	100.00	992,802.37		148,313.69	1,119,000.00	100.00	988,900.00		130,100.00

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
安顺市现代农业 高科技股份有限 公司	986,000.00	986,000.00	100.00	预计很难收回。
合计	986,000.00	986,000.00		

(3) 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)	
上年年末余额	2,900.00		986,000.00	988,900.00
本期计提	3,902.37			3,902.37
期末余额	6,802.37		986,000.00	992,802.37

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	133,000.00		986,000.00	1,116,000.00
本期新增	31,781.00			31,781.00
本期终止确认	6,664.94			6,664.94
期末余额	155,116.06		986,000.00	1,141,116.06

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	986,000.00				986,000.00
按信用风险 组合计提	2,900.00	3,902.37			6,802.37
合计	988,900.00	3,902.37			992,802.37

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安顺市现代农业高科技股份有限公司	借款	986,000.00	1-2、2-3、3-4、4-5、5年以上	86.48	986,000.00
曹家军	备用金	123,335.06		10.81	6,166.75
赵霞	保证金	21,000.00		1.84	420.00
凌芳芳	备用金	7,781.00		0.68	155.62
赵映伟	备用金	2,000.00		0.18	40.00
合计		1,140,116.06		99.99	992,782.37

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
周转材料	355,416.70		355,416.70	734,515.41		734,515.41
在产品	404,829.21		404,829.21	936,014.23		936,014.23
库存商品	2,987,235.74		2,987,235.74	2,294,916.94		2,294,916.94
消耗性生物资产	328,276.37		328,276.37	328,276.37		328,276.37
半成品	2,984,883.10	329,968.58	2,654,914.52	13,825,766.83	329,968.58	13,495,798.25
发出商品	3,126,512.68		3,126,512.68	1,367,314.38		1,367,314.38
合计	10,187,153.80	329,968.58	9,857,185.22	19,486,804.16	329,968.58	19,156,835.58

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	
半成品	329,968.58					329,968.58
合计	329,968.58					329,968.58

(七) 投资性房地产**1、 采用成本计量模式的投资性房地产**

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	22,941,968.93			22,941,968.93
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	22,941,968.93			22,941,968.93
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	6,012,500.50			6,012,500.50
(2) 本期增加金额	279,496.38			279,496.38
—计提或摊销	279,496.38			279,496.38
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	6,291,996.88			6,291,996.88
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	16,649,972.05			16,649,972.05
(2) 上年年末账面价值	16,929,468.43			16,929,468.43

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无**(八) 固定资产****1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	11,212,574.25	11,780,070.94
固定资产清理		
合计	11,212,574.25	11,780,070.94

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	7,424,473.93	5,575,463.22	5,844,110.00	877,382.38	397,463.19	139,118.00	20,258,010.72
(2) 本期增加金额		106,000.00	2,479.00		4,430.00	13,640.00	126,549.00
—购置		106,000.00	2,479.00		4,430.00	13,640.00	126,549.00
(3) 本期减少金额							
(4) 期末余额	7,424,473.93	5,681,463.22	5,846,589.00	877,382.38	401,893.19	152,758.00	20,384,559.72
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	1,737,417.68	2,502,916.33	3,077,982.49	794,835.38	238,651.24	126,136.66	8,477,939.78
(2) 本期增加金额	175,385.64	271,266.80	208,182.02	10,882.38	26,286.71	2,042.14	694,045.69
—计提	175,385.64	271,266.80	208,182.02	10,882.38	26,286.71	2,042.14	694,045.69
(3) 本期减少金额							
(4) 期末余额	1,912,803.32	2,774,183.13	3,286,164.51	805,717.76	264,937.95	128,178.80	9,171,985.47
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额							
(2) 本期增加金额							
(3) 本期减少金额							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	5,511,670.61	2,907,280.09	2,560,424.49	71,664.62	136,955.24	24,579.20	11,212,574.25
(2) 上年年末账面价值	5,687,056.25	3,072,546.89	2,766,127.51	82,547.00	158,811.95	12,981.34	11,780,070.94

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
加工房建设项目	911,119.17	正在办理
马铃薯原种储藏库建设项目	957,677.90	正在办理
固定资产-海南基地房屋	536,516.94	正在办理
黔中杂交玉米良种繁育项目土建工程	1,131,481.03	正在办理
黔中脱毒马铃薯良种繁育基地建设项目实验楼	2,804,169.92	正在办理

(九) 使用权资产

项目	土地	仓库		合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	902,728.65	43,712.69		946,441.34
(2) 本期增加金额				
—新增租赁				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	902,728.65	43,712.69		946,441.34
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	240,619.06	43,712.69		284,331.75
(2) 本期增加金额	99,053.43			99,053.43
—计提	99,053.43			99,053.43
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	339,672.47	43,712.69		383,385.16
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	563,056.16			563,056.16
(2) 年初账面价值	662,109.59			662,109.59

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	5,183,599.74	150,255.04	2,613,703.60	7,947,558.38

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
(2) 本期增加金额				
—购置				
—内部研发				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	5,183,599.74	150,255.04	2,613,703.60	7,947,558.38
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	918,832.35	150,255.04	2,008,703.94	3,077,791.33
(2) 本期增加金额	52,009.38		57,500.04	109,509.42
—计提	52,009.38		57,500.04	109,509.42
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	970,841.73	150,255.04	2,066,203.38	3,187,300.75
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	4,212,758.01		547,499.62	4,760,257.63
(2) 上年年末账面价值	4,264,767.39		604,999.66	4,869,767.05

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
普定县白岩镇薛家坝村土地	1,433,601.45	由于该地块跨占两个行政区，其中：普定县白岩镇薛家坝村 26.83 亩已于 2013 年 3 月 20 日办理了国有土地使用证（普国用 2013 第 020 号），余下 13.84 亩的产权证正在办理之中
合计	1,433,601.45	

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,406,468.44	601,617.11	2,405,362.67	601,340.67
递延收益	836,629.81	209,157.45	847,175.47	211,793.87
可抵扣亏损	502,186.46	125,546.61	502,186.46	125,546.62
合计	3,745,284.71	936,321.18	3,754,724.60	938,681.15

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对非盈利机构投资						
—安顺金秋农业科技研究服务中心	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
合计	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00

(十三) 短期借款**短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		7,006,095.84
合计		7,006,095.84

(十四) 应付账款**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
货款	354,209.40	1,473,672.19
合计	354,209.40	1,473,672.19

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陈从东	4,824.30	未结算
贵州冠杰商贸有限公司	11,350.00	未结算
合计	16,174.30	

(十五) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	13,489,749.40	4,145,137.34
合计	13,489,749.40	4,145,137.34

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	560,000.00	795,783.34	1,355,783.34	
离职后福利-设定提存计划		83,684.28	83,684.28	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	560,000.00	879,467.62	1,439,467.62	

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	560,000.00	795,783.34	1,355,783.34	
(2) 职工福利费		16,080.00	16,080.00	
(3) 社会保险费		38,142.33	38,142.33	
其中：医疗保险费		32,336.10	32,336.10	
工伤保险费		4,510.23	4,510.23	
大病医保		1,296.00	1,296.00	
(4) 住房公积金		23,865.00	23,865.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	560,000.00	873,870.67	1,433,870.67	

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

基本养老保险		80,176.20	80,176.20
失业保险费		3,508.08	3,508.08
企业年金缴费			
合计		83,684.28	83,684.28

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	937.01	14,093.95
城市维护建设税	65.75	986.66
房产税	2,550.47	2,440.94
个人所得税	12,324.13	1,906.69
印花税	22.35	120.50
教育费附加	136.34	422.94
地方教育基金	90.77	281.80
合计	16,126.82	20,253.48

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	517,089.22	581,208.71
合计	517,089.22	581,208.71

1、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
暂扣职工薪酬、补贴、效益奖金	126,866.90	309,066.80
押金、社保	390,222.32	272,141.91
合计	517,089.22	581,208.71

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	88,325.71	88,325.71

合计：	88,325.71	88,325.71
-----	-----------	-----------

(二十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	90,212.37	87,750.96
合计：	90,212.37	87,750.96

(二十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地返还款	847,175.47		10,545.66	836,629.81	
马铃薯原种储藏库建设项目	649,999.76		25,000.02	624,999.74	
黔中杂交玉米良种繁育加工中心建设项目资金(烘干设备)	1,416,666.55		100,000.02	1,316,666.53	
合计	2,913,841.78		135,545.70	2,778,296.08	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地返还款	847,175.47		10,545.66		836,629.81	与资产相关
马铃薯原种储藏库建设项目	649,999.76		25,000.02		624,999.74	与资产相关
黔中杂交玉米良种繁育加工中心建设项目资金(烘干设备)	1,416,666.55		100,000.02		1,316,666.53	与资产相关
合计	2,913,841.78		135,545.70		2,778,296.08	

(二十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,237,538.76	5,237,538.76			5,237,538.76
合计	5,237,538.76	5,237,538.76			5,237,538.76

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	7,340,075.25	7,051,027.62
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	7,340,075.25	7,051,027.62
加：本期净利润	4,530,461.14	3,569,722.73
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	1,500,000.00	1,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,370,536.39	9,120,750.35

(二十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,040,336.68	9,836,200.69	15,983,130.08	9,586,296.41
其他业务	117,810.74	290,559.91	197,021.44	315,194.73
合计	17,158,147.42	10,126,760.60	16,180,151.52	9,901,491.14

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	17,040,336.68	15,983,130.08
租赁收入	117,810.74	197,021.44
合计	17,158,147.42	16,180,151.52

(二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	83,850.29	66,546.99
土地使用税	3,711.12	3,711.12
城建税	559.01	810.34
教育费附加	239.59	347.38
地方教育基金	159.77	231.18
印花税	5,238.85	215.15
合计	93,758.63	71,862.16

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	341,951.33	364,475.82
成果使用费	150,000.00	150,000.00
折旧	1,650.91	4,648.90
运杂费	7,395.28	15,059.20
差旅费	7,311.00	5,704.00
业务招待费	24,729.00	6,746.00
误餐费	4,554.00	13,870.00
广告费	2,041.70	32,340.05
试验示范费	4,861.84	7,635.81
办公费	9,485.91	8,612.44
低值易耗品	3,192.00	2,666.00
其他	72,461.60	18,489.70
合计	629,634.57	630,247.92

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
车辆费用	25,599.72	21,690.89
差旅费	5,815.00	920.00
办公费	1,130.00	2,692.00
无形资产摊销	52,009.38	52,009.38
折旧费	448,407.15	441,384.85
低值易耗品摊销	11,975.00	5,173.92

管理人员薪酬	436,698.60	605,190.14
误餐费	8,332.70	2,215.00
中介费	298,351.00	273,700.00
其他	26,115.65	59,052.20
合计	1,314,434.20	1,464,028.38

(二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料	152,546.11	45,595.00
差旅费	22,446.48	13,096.00
试验费	9,000.00	6,439.53
研发人员工资	383,240.40	267,250.29
折旧及无形资产摊销	359,884.71	270,887.70
设备改造及租赁费		18,430.00
合计	927,117.70	621,698.52

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	80,633.62	36,284.69
其中：租赁负债利息费用	2,461.41	
减：利息收入	319,319.50	19,486.66
其他	4,516.48	8,989.23
合计	-234,169.40	25,787.26

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	135,545.70	145,402.87
合计	135,545.70	145,402.87

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
土地返还款	10,545.66	10,545.66	与资产相关
2012-2013 马铃薯基地建设 项目	25,000.02	25,000.02	与资产相关

黔中杂交玉米良种繁育加工中心建设项目资金(烘干设备)	100,000.02	100,000.02	与资产相关
优质高产大豆新品种“安豆8号”在贵州山区的转化及配套栽培技术研究		9,857.17	与收益相关
合计	135,545.70	145,402.87	

(三十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	97,770.06	29,354.91
合计	97,770.06	29,354.91

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-2,796.60	5,853.60
其他应收款坏账损失	3,902.37	1,525.20
合计	1,105.77	7,378.80

(三十四) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	2,359.97	62,692.39
合计	2,359.97	62,692.39

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	4,532,821.11
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,133,205.28
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,130,845.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

研发加计扣除	
所得税费用	2,359.97

(三十五) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收到的其他往来	40,179.59	23,547.19
利息收入中的现金收入	319,319.82	17,124.39
政府补助的现金收入		
合计	359,499.41	40,671.58

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运杂费	30,604.72	27,646.20
差旅费	54,324.48	18,500.00
办公费	71,864.91	5,505.00
中介费	180,400.00	302,867.50
误餐费	31,450.70	34,601.00
业务招待费	26,164.00	6,794.00
成果使用费		
租赁费	1,375.00	84,120.00
服务费	109,577.01	8,500.00
会务费		
电费	52,033.14	47,929.43
往来款等	270,225.40	114,032.15
合计	828,019.36	650,495.28

(三十六) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,530,461.14	3,569,722.73
加：信用减值损失	-1,105.77	7,378.80
资产减值准备		
固定资产折旧	694,045.69	670,660.29

生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	109,509.42	109,509.42
长期待摊费用摊销		14,670.48
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)	-234,169.40	36,284.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-97,770.06	-29,354.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,359.97	62,692.39
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)	9,299,650.36	9,693,541.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,881,870.50	-23,260.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,446,067.26	-4,938,831.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,862,458.17	9,173,013.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,034,711.76	793,645.34
减：现金的期初余额	833,848.17	2,513,049.54
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	14,200,863.59	-1,719,404.20

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	15,034,711.76	833,848.17
其中：库存现金	5,836.07	5,749.15
可随时用于支付的银行存款	15,028,875.69	828,099.02
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	15,034,711.76	833,848.17

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	14,459,689.27	抵押借款
无形资产	4,212,758.01	抵押借款
合计	18,672,447.28	

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司的母公司情况的说明：

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司由 166 个自然人股东投资入股，股权相对分散，没有绝对的控制权。

(二) 其他关联方情况

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司由 166 个自然人股东投资入股，股权相对分散，没有绝对的控制权，同时本公司与安顺市农业科学院在人员、资产、财务完全独立，公司不认定为关联方关系。

七、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

项目	金额（元）
拟分配的利润或股利	1,500,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,500,000.00

依据公司于 2022 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第六次会议决议，公司对 2021 年度利润分配预案为：以 2021 年年末 30,000,000 股为基数，向股东每股派发现金股利人民币 0.05 元（含税），共计分配现金股利人民币 1,500,000.00 元（含税）。

八、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额（元）	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	135,545.70	

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	97,770.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	233,315.76	
所得税影响额	58,328.94	
合计	174,986.82	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	10.10	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	9.71	0.15	0.15

安顺新金秋科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二二年八月二十三日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公司董事会办公室。