



中香农科

NEEQ : 832673

湖北中香农业科技股份有限公司

Hubei Zhongxiang Agricultural Science and Technology co.,Ltd



半年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人曹庆云、主管会计工作负责人夏清霞及会计机构负责人（会计主管人员）叶舟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 六、未按要求披露的事项及原因

报告期内，不存在未按要求披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	11
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	55
附件 II	融资情况	55

<p style="text-align: center;">备查文件目录</p>	<p>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。 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。</p>
<p style="text-align: center;">文件备置地址</p>	<p>证券事务部办公室</p>

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、中香农科	指	湖北中香农业科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《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》
《公司章程》	指	《湖北中香农业科技股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年期末	指	2022 年 12 月 31 日
报告期初	指	2023 年 1 月 1 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
米业公司	指	湖北中香农科米业有限责任公司
研究院	指	湖北中香农科种业研究院
股东大会	指	湖北中香农业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北中香农业科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北中香农业科技股份有限公司监事会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
北交所	指	北京证券交易所
主办券商、督导券商	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所、亚太会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
水稻所	指	中国水稻研究所

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	湖北中香农业科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Hubei Zhongxiang Agricultural Science and Technology co.,Ltd -		
法定代表人	曹庆云	成立时间	2001年1月4日
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
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农、林、牧、渔业-05 农、林、牧、渔专业及辅助性活动-051 农业专业及辅助性活动-0511 种子种苗培育活动		
主要产品与服务项目	水稻种子、水稻种植技术咨询与培训		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	中香农科	证券代码	832673
挂牌时间	2015年7月8日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	39,740,000
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦4层		
联系方式			
董事会秘书姓名	朱彩章	联系地址	湖北省武汉市东湖开发区高新大道888号高农生物园7号楼
电话	027-87310402	电子邮箱	hbzxat@163.com
传真	027-87832091		
公司办公地址	湖北省武汉市东湖开发区高新大道888号高农生物园7号楼	邮政编码	430206
公司网址	http://www.hbzxat.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9142010672610129XK		
注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道888号高农生物园A区7-2号楼(自贸区武汉片区)		
注册资本（元）	39,740,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是国内知名的香型水稻种业公司，主营业务为自主研发优质、高产、多抗水稻品种，自主和委托生产农作物大田种子；主要产品为农作物水稻种子，并对本公司生产和销售的农作物种子进行大田种植技术指导和服务。本公司的直接客户为全国水稻种植区各省市（县）级代理商、种植大户、专业合作社，并由各市（县）级代理商分销至各乡镇零售商再到终端客户，公司充分利用地缘与专业优势，建立、完善以全方位终端服务为核心的营销服务体系，营销网络已覆盖华中、华东、华南、西南等地区。

报告期内及期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>“高新技术企业”认定情况：2022年11月17日，公司获得由湖北省科技厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202242001446。证书有效期三年，期限为2022年10月12日至2025年10月11日。</p> <p>“专精特新”认定情况：2023年3月27日，湖北省经济和信息化厅发布《关于湖北省第五批专精特新中小企业名单的通告》，公司被认定为湖北省第五批“专精特新”中小企业。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	9,535,436.86	9,566,307.38	-0.32%
毛利率%	47.05%	57.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,588,824.19	-2,247,348.37	-59.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,123,002.07	-3,159,435.62	-30.50%
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）	-4.60%	-3.15%	-
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）	-5.28%	-4.42%	-
基本每股收益	-0.09	-0.06	-50.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	104,149,726.80	107,781,831.48	-3.37%

负债总计	33,879,662.26	27,961,942.75	21.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	70,270,064.54	79,819,888.73	-11.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	2.01	-11.96%
资产负债率%（母公司）	29.17%	22.09%	-
资产负债率%（合并）	32.53%	25.94%	-
流动比率	3.7824	6.1576	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,655,869.86	13,896,992.19	-23.32%
应收账款周转率	2.2256	3.4897	-
存货周转率	0.1181	0.0844	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.37%	1.99%	-
营业收入增长率%	-0.32%	8.62%	-
净利润增长率%	-59.69%	-46.85%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	4,738,365.87	4.55%	20,320,939.21	18.85%	-76.68%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	1,633,733.25	1.57%	5,775,694.29	5.36%	-71.71%
预付款项	964,509.36	0.93%	213,038.54	0.20%	352.74%
其他应收款	69,700.60	0.07%	6,795.00	0.01%	925.76%
存货	39,146,769.63	37.59%	42,795,875.89	39.71%	-8.53%
其他流动资产	1,504,591.13	1.44%	1,517,217.26	1.41%	-0.83%
固定资产	26,013,833.22	24.98%	27,204,362.93	25.24%	-4.38%
在建工程	1,158,292.00	1.11%	703,630.00	0.65%	64.62%
无形资产	8,451,721.86	8.11%	8,598,192.96	7.98%	-1.70%
应付账款	1,743,415.25	1.67%	4,327,408.44	4.01%	-59.71%
预收款项	14,006,979.75	13.45%	4,113,705.45	3.82%	240.50%
应付职工薪酬	1,534,725.82	1.47%	2,376,239.04	2.20%	-35.41%
其他应付款	441,973.24	0.42%	420,943.24	0.39%	5.00%
其他流动负债	180,150.00	0.17%	176,046.41	0.16%	2.33%
递延收益	15,939,237.87	15.30%	16,475,676.03	15.29%	-3.26%
未分配利润	12,996,402.57	12.48%	22,546,226.76	20.92%	-42.36%
资产总计	104,149,726.80	100.00%	107,781,831.48	100.00%	-3.37%

项目重大变动原因：

- 1、本期货币资金较期初变动-76.68%，主要原因是本期购入理财产品1980万元，以及按合同约定预收的货款增加所致；
- 2、本期在建工程较期初变动64.62%，主要原因是本期安陆产业园种子烘干厂房继续投入建设所致；
- 3、本期预收款较期初变动240.50%，主要原因是本期糯稻及杂交稻品种畅销，按合同约定预收货款增加所致。
- 4、本期未分配利润较期初变动-42.36%，主要原因是报告期内实施了2022年度利润分配，分派现金红利596.10万元。

（二） 营业情况与现金流量分析

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	9,535,436.86	-	9,566,307.38	-	-0.32%
营业成本	5,049,095.68	52.95%	4,088,829.35	42.74%	23.49%
毛利率	47.05%	-	57.26%	-	-
税金及附加	60,116.55	0.63%	29,917.47	0.31%	100.94%
销售费用	2,719,596.28	28.52%	3,366,289.29	35.19%	-19.21%
管理费用	3,476,633.74	36.46%	3,360,180.53	35.13%	3.47%
研发费用	2,079,865.59	21.81%	1,883,653.69	19.69%	10.42%
其他收益	628,444.56	6.59%	1,038,043.82	10.85%	-39.46%
经营活动产生的现金流量净额	10,655,869.86	-	13,896,992.19	-	-23.32%
投资活动产生的现金流量净额	-20,277,443.20	-	-20,505,224.83	-	1.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,961,000.00	-	-5,961,000.00	-	0.00%

项目重大变动原因：

本期其他收益较上年同期变动-39.46%，主要原因是本期收到的政府补助较上期减少了种子创新奖励。

四、 投资状况分析

（一） 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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖北中香农科米业有限责任公司	子公司	粮食加工食品生产；主要农作物种子生产；食用农产品加工、农副产品销售；农业技术咨询	2500万	23,794,794.75	19,734,746.02	140,290.29	-593,555.56

		服务；非居住房地产租赁。					
湖北中香农科种业研究院	子公司	农作物新品种育种研究、选育、繁育、示范和推广；栽培技术咨询服务。	100万	1,143,637.90	971,723.68	263,746.12	-278.27

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

公司作为一家非上市公众公司，一直都非常重视社会责任的履行。公司在合法经营的同时，始终坚持着诚信为本的发展理念，为社会创造价值的同时不忘为股东提供回报，追求经济效益的同时，不忘为员工提供关怀。

公司从成立至今都积极照章纳税，努力为地区的经济发展作贡献。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、自然灾害导致种子数量不足和质量下降的风险	水稻种子生产受自然环境影响较大，极端的干旱、洪涝、大风、低温、高温等都会影响到杂交水稻种子生产的数量和质量。公司所销售的水稻种子中，两系杂交水稻种子数量的比例较高，而两系杂交水稻制种对气候影响较敏感。在种子生产的敏感期如果遇到极端气候可能会导致公司部分品种的种子资源（数量）不足，影响到下一年度的种子销售。
应对措施：	自然灾害和极端天气属于种子生长的客观条件，不属于人力可控的范围。公司采取了以下措施应对：1、分散制种基地，在气候更稳定的地区建立两系制种基地，比如广西、湖南、贵州等地。2、增加合格种子的储备总量，确保常年的基本销售数量。3、增派专业人员到重点制种基地驻点，对整个制种过程进行现场监督，建立好的隔离条件。
二、种子质量控制的风险	种子的质量优劣取决于育种和制种过程中的各个环节，其生产过程中的人为因素、技术因素和气候因素等都直接影响到种子质量。有质量隐患的种子若进入市场，可能会带来较大的风险

	和损失。
应对措施:	公司对所有待销售的种子都进行了严格的质量检验、从田间运输到仓储加工、每一个环节都进行了严格的取样,将取出的样品第一时间送到公司检验室进行常规检测,不让一粒不合格的种子进入市场销售。
三、品种定向和新品种培育的风险	公司的品种定向决定公司生产经营方向,一旦完成品种定向,在较长时间内公司的生产经营就沿此方向进行。若发生定向偏离或失误,所生产的种子将难以销售,会影响公司今后的发展。种子是农作物种植产业链的起点,必须经过田间栽培和生产试验,并按国家相关规定通过审定后才能销售。通常一个新品种从开始选育到通过审定并推向市场至少需要 6-8 年,而市场是多变的。新品种定向是否精准,能否被市场所接受,都是未知的。虽然公司通过产品研发不断推出新品种,但新品种进入市场必须经历较长时间的周期。如果新品种定位不精准、不能符合市场需求,将出现种子销售额下降、影响公司经营业绩等潜在风险。
应对措施:	1、充分利用公司现有的品种资源,结合各生态区的需求,发挥公司品类多、品种多的优势,寻找专有市场,做大做强专有品种。 2、加大市场调研力度,及时把握市场需求的动向,将适应市场需求的新品种,作为公司研发的着力点。 3、重视科研队伍建设,稳定现有的核心技术团队,引进农业专业人才。 4、发挥公司自有的研发优势,强化高效育种手段,尽快形成成熟的品种研发、培育、推广、生产模式,为公司新品种培育、公司的可持续性发展提供保障。
四、存货跌价及转商风险	众所周知,水稻种子是具有生命活力的,需在特定的环境中储藏才能有效缓解种子发芽率的衰减。发芽率过低的种子所具备的商业价值会大打折扣,因此,库存的种子具有跌价及转商风险。报告期末,公司存货账面价值为 39,146,769.63 元,比期初减少了 3,649,106.26 元,占流动资产比例为 57.69%。
应对措施	按不同品种的风险程度计提存货跌价准备金。
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

第三节 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	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<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 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	三.二.(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	三.二.(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	

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
-	其他股东	土地转让补偿承诺	2016年12月20日	2023年12月20日	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2020年11月23日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

不适用

(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
货币资金	流动资产	冻结	2,850,167.00	2.74%	民事诉讼
总计	-	-	2,850,167.00	2.74%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

目前，公司生产经营正常开展。公司银行账户被冻结，未对公司生产经营产生重大不利影响。公司正在积极应对此事，争取尽快解除公司银行账户的冻结情形。

湖北中香农业科技股份有限公司

第四节 股份变动及股东情况

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	28,810,250	72.50%	0	28,810,250	72.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	3,622,250	9.11%	0	3,622,250	9.11%	
	核心员工	470,000	1.18%	0	470,000	1.18%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,929,750	27.50%	0	10,929,750	27.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	10,929,750	27.50%	0	10,929,750	27.50%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		39,740,000.00	-	0	39,740,000.00	-	
普通股股东人数						45	

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 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	曹庆云	7,340,000	0	7,340,000	18.4701%	5,505,000	1,835,000	0	0
2	胡谋远	3,670,000	0	3,670,000	9.2350%		3,670,000	0	0
3	严文凤	1,540,000	0	1,540,000	3.8752%		1,540,000	0	0
4	张楚珍	1,520,000	0	1,520,000	3.8249%		1,520,000	0	0
5	卢浩	1,500,000	0	1,500,000	3.7745%	1,125,000	375,000	0	0
6	朱彩章	1,470,000	0	1,470,000	3.699%	1,102,500	367,500	0	0
7	何杏娇	1,440,000	0	1,440,000	3.6236%		1,440,000	0	0
8	周勇	1,440,000	0	1,440,000	3.6236%		1,440,000	0	0
9	中国水稻 研究所	1,003,000	0	1,003,000	2.5239%		1,003,000	0	0
10	邢冬	969,000	0	969,000	2.2647%	742,500	226,500	0	0
	合计	21,892,000	-	21,892,000	54.91%	8,475,000	13,417,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东之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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

湖北中香农业科技股份有限公司

第五节 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
曹庆云	董事、董事长、总经理	男	1967年8月	2020年11月23日	2023年11月23日
胡爱宏	董事	男	1965年12月	2020年11月23日	2023年11月23日
付成俊	董事	男	1965年4月	2020年11月23日	2023年11月23日
朱彩章	董事、董事会秘书	男	1967年9月	2020年11月23日	2023年11月23日
张琴	董事	女	1970年12月	2020年11月23日	2023年11月23日
龚伟华	监事、监事会主席	男	1969年12月	2020年11月23日	2023年11月23日
阳灯火	职工监事	男	1969年10月	2020年11月23日	2023年11月23日
邢冬	监事	男	1976年11月	2020年11月23日	2023年11月23日
卢浩	副总经理	男	1968年10月	2020年11月23日	2023年11月23日
夏清霞	财务总监	女	1969年3月	2020年11月23日	2023年11月23日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。公司没有控股股东，也没有实际控制人。

(二) 变动情况

适用 不适用

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

(三) 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
销售人员	13	13
财务人员	5	5
行政人员	7	7
技术人员	15	16
员工总计	44	45

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	7	0	0	7

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动情况。

湖北中香农业科技股份有限公司

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、注释 1	4,738,365.87	20,320,939.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、注释 2	19,800,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、注释 3	1,633,733.25	5,775,694.29
应收款项融资			
预付款项	一、注释 4	964,509.36	213,038.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、注释 5	69,700.60	6,795.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、注释 6	39,146,769.63	42,795,875.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	一、注释 7	-	98,689.98
其他流动资产	一、注释 8	1,504,591.13	1,517,217.26
流动资产合计		67,857,669.84	70,728,250.17
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			

固定资产	一、注释 9	26,013,833.22	27,204,362.93
在建工程	一、注释 10	1,158,292.00	703,630.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、注释 11	8,451,721.86	8,598,192.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、注释 12	280,368.46	225,023.56
递延所得税资产	一、注释 13	387,841.42	322,371.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,292,056.96	37,053,581.31
资产总计		104,149,726.80	107,781,831.48
流动负债：			
短期借款			
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	一、注释 14	1,743,415.25	4,327,408.44
预收款项	一、注释 15	14,006,979.75	4,113,705.45
合同负债			
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	一、注释 16	1,534,725.82	2,376,239.04
应交税费	一、注释 17	33,180.33	71,924.14
其他应付款	一、注释 18	441,973.24	420,943.24
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			
其他流动负债	一、注释 19	180,150.00	176,046.41
流动负债合计		17,940,424.39	11,486,266.72
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、注释 20	15,939,237.87	16,475,676.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,939,237.87	16,475,676.03
负债合计		33,879,662.26	27,961,942.75
所有者权益：			
股本	一、注释 21	39,740,000.00	39,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、注释 22	9,981,555.28	9,981,555.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、注释 23	7,552,106.69	7,552,106.69
一般风险准备			
未分配利润	一、注释 24	12,996,402.57	22,546,226.76
归属于母公司所有者权益合计		70,270,064.54	79,819,888.73
少数股东权益			
所有者权益合计		70,270,064.54	79,819,888.73
负债和所有者权益总计		104,149,726.80	107,781,831.48

法定代表人：曹庆云

主管会计工作负责人：夏清霞

会计机构负责人：叶舟

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,543,546.05	18,480,850.72
交易性金融资产		19,800,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、注释 1	1,633,733.25	5,775,694.29
应收款项融资			
预付款项		920,994.92	159,892.81
其他应收款	九、注释 2	69,700.60	6,795.00
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		39,143,372.73	42,792,478.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			56,280.33
其他流动资产			
流动资产合计		66,111,347.55	67,271,992.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、注释 3	26,000,000.00	26,000,000.00
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		10,131,383.55	10,807,905.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		230,770.26	263,737.44
无形资产		3,598,829.66	3,690,154.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		139,387.15	105,247.06
递延所得税资产		387,841.42	322,371.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,488,212.04	41,189,416.44
资产总计		106,599,559.59	108,461,408.58
流动负债：			
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		1,429,061.83	3,925,744.46
预收款项		14,006,979.75	4,113,705.45
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,392,811.60	2,204,509.44
应交税费		13,695.58	30,360.91
其他应付款		1,505,657.86	414,443.24
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		180,150.00	176,046.41
流动负债合计		18,528,356.62	10,864,809.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		285,331.21	285,331.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,276,837.87	12,813,276.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,562,169.08	13,098,607.24
负债合计		31,090,525.70	23,963,417.15
所有者权益：			
股本		39,740,000.00	39,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,981,555.28	9,981,555.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,552,106.69	7,552,106.69
一般风险准备			
未分配利润		18,235,371.92	27,224,329.46
所有者权益合计		75,509,033.89	84,497,991.43
负债和所有者权益合计		106,599,559.59	108,461,408.58

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入	一、注释 25	9,535,436.86	9,566,307.38
其中：营业收入		9,535,436.86	9,566,307.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,381,711.43	12,726,342.62

其中：营业成本	一、注释 25	5,049,095.68	4,088,829.35
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	一、注释 26	60,116.55	29,917.47
销售费用	一、注释 27	2,719,596.28	3,366,289.29
管理费用	一、注释 28	3,476,633.74	3,360,180.53
研发费用	一、注释 29	2,079,865.59	1,883,653.69
财务费用	一、注释 30	-3,596.41	-2,527.71
其中：利息费用			
利息收入		8,226.26	6,042.81
加：其他收益	一、注释 31	628,444.56	1,038,043.82
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、注释 32	-436,463.74	-188,655.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、注释 33	0	35,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,654,293.75	-2,275,646.66
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）		-3,654,293.75	-2,275,646.66
减：所得税费用	一、注释 34	-65,469.56	-28,298.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,588,824.19	-2,247,348.37
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）		-3,588,824.19	-2,247,348.37
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）		-3,588,824.19	-2,247,348.37
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		-3,588,824.19	-2,247,348.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,588,824.19	-2,247,348.37
(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）		-0.09	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.09	-0.06

法定代表人：曹庆云

主管会计工作负责人：夏清霞

会计机构负责人：叶舟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	九、注释4	9,535,436.86	9,566,307.38
减：营业成本	九、注释4	5,052,855.68	4,092,589.35
税金及附加		32,823.21	2,673.55
销售费用		2,859,886.57	3,366,289.29
管理费用		2,797,422.03	2,629,604.69
研发费用		2,079,865.59	1,883,653.69
财务费用		-2,008.30	-1,792.12
其中：利息费用			
利息收入		5,951.65	4,727.22
加：其他收益		628,444.56	1,038,043.82
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-436,463.74	-188,655.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			35,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,093,427.10	-1,522,322.49
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,093,427.10	-1,522,322.49
减：所得税费用		-65,469.56	-28,298.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,027,957.54	-1,494,024.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,027,957.54	-1,494,024.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
六、综合收益总额		-3,027,957.54	-1,494,024.20
七、每股收益：			
（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	2023 年 1-6 月	2022 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		23,206,180.17	20,864,562.85
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	一、注释 35-1	166,608.14	2,071,842.81
经营活动现金流入小计		23,372,788.31	22,936,405.66
购买商品、接受劳务支付的现金		4,753,260.49	1,242,841.28
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		4,696,192.60	4,034,040.86
支付的各项税费		132,498.29	67,758.52
支付其他与经营活动有关的现金	一、注释 35-2	3,134,967.07	3,694,772.81
经营活动现金流出小计		12,716,918.45	9,039,413.47
经营活动产生的现金流量净额		10,655,869.86	13,896,992.19
二、投资活动产生的现金流量：			
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			35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		477,443.20	540,224.83

投资支付的现金		19,800,000.00	
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			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,277,443.20	20,540,224.83
投资活动产生的现金流量净额		-20,277,443.20	-20,505,224.83
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,964,377.66
筹资活动现金流入小计			2,964,377.66
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,961,000.00	5,961,000.00
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			2,964,377.66
筹资活动现金流出小计		5,961,000.00	8,925,377.66
筹资活动产生的现金流量净额		-5,961,000.00	-5,961,000.00
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		-15,582,573.34	-12,569,232.64
加：期初现金及现金等价物余额		20,320,939.21	15,043,474.79
六、期末现金及现金等价物余额		4,738,365.87	2,474,242.15

法定代表人：曹庆云

主管会计工作负责人：夏清霞

会计机构负责人：叶舟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		23,206,180.17	20,864,562.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		97,958.05	2,070,527.22
经营活动现金流入小计		23,304,138.22	22,935,090.07
购买商品、接受劳务支付的现金		4,753,260.49	1,242,841.28
支付给职工以及为职工支付的现金		4,416,554.60	3,738,534.02
支付的各项税费		74,709.05	26,671.40
支付其他与经营活动有关的现金		3,019,576.05	3,518,516.39
经营活动现金流出小计		12,264,100.19	8,526,563.09
经营活动产生的现金流量净额		11,040,038.03	14,408,526.98
二、投资活动产生的现金流量：			
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			35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,781.20	20,143.00
投资支付的现金		19,800,000.00	
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			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		19,822,781.20	20,020,143.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,822,781.20	-19,985,143.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		806,438.50	694,108.16
筹资活动现金流入小计		806,438.50	694,108.16
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,961,000.00	5,961,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			788,080.67
筹资活动现金流出小计		5,961,000.00	6,749,080.67
筹资活动产生的现金流量净额		-5,154,561.50	-6,054,972.51
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		-13,937,304.67	-11,631,588.53
加：期初现金及现金等价物余额		18,480,850.72	13,845,695.14
六、期末现金及现金等价物余额		4,543,546.05	2,214,106.61

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	说明 1
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	说明 2
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	说明 3
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：

1、公司经营存在季节性或者周期性特征的说明：

本公司的主营业务是香型、优质水稻的研发、生产与销售。主要服务对象是广大水稻种植农户、销售的产品需要经过农业生产和加工。农业生产具有季节性和周期长的特征，作物种子生产也有相应的季节性。以本公司的主营产品水稻为例：每年 4 月中下旬确定水稻生产制种面积；5 月至 9 月为水稻的生长、成熟期；10 至 12 月对田间种植的种子进行收购；第二年 1 至 3 月对收购种子海南鉴定后，对合格种子进行分装、销售。

水稻种子跨年度生产、销售的季节性特点，导致企业的销售收入、存货、现金流量等表现出一定幅度的波动，水稻种子公司的生产经营活动受农产品的种植周期影响较为明显。

2、报告期内向所有者分配利润的情况

2022 年年度利润分配：根据 2023 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第十一次会议和 2023 年 5 月 10 日召开的 2022 年年度股东大会，以 39,740,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 1.50 元（含税），本次权益分派共计派发现金红利 5,961,000 元。

3、关于上年度资产负债日以后发生的或有资产变化情况说明：

详细说明索引至财务报表项目附注“第六项”。

(二) 财务报表项目附注

湖北中香农业科技股份有限公司
2023 年 1-6 月财务报表附注

除特别说明外，金额以人民币元表述

一、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，金额以人民币元为单位，期初指 2022 年 12 月 31 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期指 2023 年 1-6 月，上年同期指 2022 年 1-6 月)。

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金		
银行存款	4,738,365.87	20,320,939.21
合 计	4,738,365.87	20,320,939.21

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,800,000.00	-
合 计	19,800,000.00	-

注释3. 应收账款**1、按账龄披露应收账款**

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	203,113.90	5,413,911.14
1-2 年(含 2 年)	1,504,930.14	2,584.60
2-3 年(含 3 年)	-	8,500.00
3-5 年(含 5 年)	664,220.00	657,080.00
5 年以上	57,264.70	57,264.7
小计	2,429,528.74	6,139,340.44
减：坏账准备	795,795.49	363,646.15
合 计	1,633,733.25	5,775,694.29

2、按坏账准备计提方法分类披露

种 类	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-

种类	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 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款					
1. 账龄组合	2,429,528.74	100	795,795.49	32.76	1,633,733.25
2. 纳入合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
小计	2,429,528.74	100	795,795.49	32.76	1,633,733.25
合计	2,429,528.74	100	795,795.49	32.76	1,633,733.25

种类	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,139,340.44	100.00	363,646.15	5.92	5,775,694.29
其中：账龄组合	6,139,340.44	100.00	363,646.15	5.92	5,775,694.29
合计	6,139,340.44	100.00	363,646.15	5.92	5,775,694.29

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	363,646.15	432,149.34				795,795.49
其中：账龄组合	363,646.15	432,149.34				795,795.49
合计	363,646.15	432,149.34				795,795.49

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	是否关联	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
湖北盛丰科技股份有限公司	否	614,500.00	25.29	614,500.00
南昌县莲塘丰乐种子销售中心	否	450,493.54	18.54	22,524.68
郑青梅	否	373,700.50	15.38	18,685.03
黄长发	否	159,897.50	6.58	7,994.88
张小风	否	129,037.00	5.31	2,580.74
合计		1,727,628.54	71.10	666,285.32

注释 4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	837,981.19	86.88	206,920.37	97.13
1 至 2 年	120,410.00	12.48	0.00	
2 至 3 年	0.00		1,000.00	0.47
3 年以上	6,118.17	0.64	5,118.17	2.40
合 计	964,509.36	100.00	213,038.54	100.00

2、期末无账龄超过 1 年的重要预付款项

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
湛江市裕丰农业科技有限公司	否	600,000.00	62.21	2023 年	按协议预支
保山市佳田农业科技服务有限公司	否	120,410.00	12.48	2023 年	按协议预支
张礼友	否	59,122.80	6.13	2023 年	按协议预支
张翠兰	否	50,000.00	5.18	2023 年	按协议预支
国网湖北省电力有限公司孝感供电公司	否	43,514.44	4.51	2023 年	按政策要求
合 计		873,047.24	90.51		

注释 5. 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	69,700.60	6,795.00
合 计	69,700.60	6,795.00

1、按账龄披露其他应收款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	67,220.00	
1-2 年(含 2 年)		4,500.00
2-3 年(含 3 年)	4,500.00	
3-5 年(含 5 年)		3,600.00
5 年以上	13,600.00	10,000.00
小计	85,320.00	18,100.00
减：坏账准备	15,619.40	11,305.00
合 计	69,700.60	6,795.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
保证金、押金	18,100.00	18,100.00
备用金	67,220.00	
合 计	85,320.00	18,100.00

3、按坏账准备计提方法分类披露

种 类	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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	85,320.00	100	15,619.40	18.31	69,700.60
其中： 账龄组合	85,320.00	100	15,619.40	18.31	69,700.60
合 计	85,320.00	100	15,619.40	18.31	69,700.60

种 类	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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	18,100.00	100.00	11,305.00	62.46	6,795.00
其中： 账龄组合	18,100.00	100.00	11,305.00	62.46	6,795.00
合 计	18,100.00	100.00	11,305.00	62.46	6,795.00

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	11,305.00			11,305.00
本期计提	4,314.40			4,314.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	15,619.40			15,619.40

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	是否关联方	款项性质	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)	账龄	已计提坏账准备
高祥	否	备用金	30,000.00	35.16	1年以内	600.00
代兵成	否	备用金	20,000.00	23.44	1年以内	400.00
武汉高农生物农业开发有限公司	否	押金	10,000.00	11.72	5年以上	10,000.00
李道芳	否	备用金	6,000.00	7.03	1年以内	120.00
杨肖啸	否	备用金	5,000.00	5.86	1年以内	100.00
合计			71,000.00	83.21		11,220.00

6、报告期末其他应收款中无应收其他关联方的款项

注释 6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	29,833,733.30	1,736,691.28	28,097,042.02	41,596,819.16	1,736,691.28	39,860,127.88
发出商品	9,430,109.16	-	9,430,109.16	955,571.96	-	955,571.96
包装物	1,431,572.62	37,503.30	1,394,069.32	1,794,809.72	37,503.30	1,757,306.42
低值易耗品	225,549.13	-	225,549.13	222,869.63	-	222,869.63
合计	40,920,964.21	1,774,194.58	39,146,769.63	44,570,070.47	1,774,194.58	42,795,875.89

2. 存货跌价准备

存货种类	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	转销	其他	
库存商品	1,736,691.28						1,736,691.28
发出商品							
包装物	37,503.30						37,503.30
合计	1,774,194.58						1,774,194.58

3. 期末存货余额无含有借款费用资本化金额。

注释 7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	-	98,689.98
合计	-	98,689.98

注释 8. 其他流动资产

其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵	1,504,567.73	1,517,193.86
预交所得税	23.40	23.40
合 计	1,504,591.13	1,517,217.26

注释 9. 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	26,013,833.22	27,204,362.93
固定资产清理		
合 计	26,013,833.22	27,204,362.93

1、固定资产原值及累计折旧

类 别	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合 计
一. 账面原值						
1. 期初余额	31,817,490.27	5,141,350.00	1,486,201.10	1,475,974.16	357,008.00	40,278,023.53
2. 本期增加金额	-	16,781.20				
购置	-	16,781.20				
在建工程转入						
3. 本期减少金额	-					
处置或报废	-					
其他转出						
4. 期末余额	31,817,490.27	5,158,131.20	1,486,201.10	1,475,974.16	357,008.00	40,294,804.73
二. 累计折旧						
1. 期初余额	7,758,165.59	3,413,420.66	435,956.74	1,151,718.52	314,399.09	13,073,660.60
2. 本期增加金额	745,656.12	307,498.94	74,427.84	74,183.71	5,544.30	1,207,310.91
计提	745,656.12	307,498.94	74,427.84	74,183.71	5,544.30	1,207,310.91
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 期末余额	8,503,821.71	3,720,919.60	510,384.58	1,225,902.23	319,943.39	14,280,971.51
三. 减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四. 账面价值						
1. 期初账面价值	23,313,668.56	1,437,211.60	975,816.52	250,071.93	37,064.61	26,013,833.22
2. 期末账面价值	24,059,324.68	1,727,929.34	1,050,244.36	324,255.64	42,608.91	27,204,362.93

2、其他说明：

期末位于湖北省孝感市雨坛的种子加工车间、常温库等闲置，闲置资产原值 3,874,884.05 元，净值 2,601,824.24 元。

注释 10. 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	1,158,292.00	703,630.00
工程物资		
合 计	1,158,292.00	703,630.00

1. 在建工程情况

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
种子烘干厂房	1,154,292.00		1,154,292.00	699,630.00		699,630.00
待摊费用	4,000.00		4,000.00	4,000.00		4,000.00
合 计	1,158,292.00		1,158,292.00	703,630.00		703,630.00

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
安陆种子产业园工程：					
种子烘干厂房	699,630.00	454,662.00			1,154,292.00
合 计	699,630.00	454,662.00			1,154,292.00

续：

程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
种子烘干厂 房	227	50	65				自筹及政府补助
合 计	227	50	65				

注释 11. 无形资产**1. 无形资产情况**

类 别	品种转让费	土地使用权	合 计
一. 账面原值			
1. 期初余额	3,471,000.00	8,983,090.00	12,454,090.00

类别	品种转让费	土地使用权	合计
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,471,000.00	8,983,090.00	12,454,090.00
二. 累计摊销			
1. 期初余额	2,782,697.47	1,073,199.57	3,855,897.04
2. 本期增加金额			
计提	66,550.02	79,921.08	146,471.10
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,849,247.49	1,153,120.65	4,002,368.14
三. 减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	621,752.51	7,829,969.35	8,451,721.86
2. 期初账面价值	688,302.53	7,909,890.43	8,598,192.96

2. 期末本公司未发现无形资产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

注释 12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
海南科研基地租赁费	83,680.68	18,581.00	9,290.52	-	92,971.16
孝感育种基地租赁费	12,566.38	34,699.33	17,349.72	-	29,915.99
种子协会会费	9000	9,000.00	1,500.00	-	16,500.00
地坪固化费用	100,760.48	35,494.67	17,747.34	-	118,507.81
地磅基础工程	19,016.02	6914.98	3,457.50	-	22,473.50
合计	225,023.56	104,689.98	49,345.08	-	280,368.46

注释 13. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,585,609.47	387,841.42	2,149,145.73	322,371.86
合计	2,585,609.47	387,841.42	2,149,145.73	322,371.86

注释 14. 应付账款

1、按款项性质列示的应付账款

项 目	期末余额	期初余额
货款	913,971.27	3,470,364.46
服务费	446,000.00	473,600.00
工程款	371,663.98	371,663.98
设备费	11,780.00	11,780.00
合 计	1,743,415.25	4,327,408.44

2、期末账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	金 额	性质或内容
安陆市博大建筑工程有限公司	123,917.98	应付工程款
安陆市乾丰建筑工程有限公司	247,746.00	应付工程款
合 计	371,663.98	

注释 15. 预收款项

1. 预收账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	14,006,979.75	4,113,705.45
合 计	14,006,979.75	4,113,705.45

2. 本报告期末无账龄超过一年的重要预收账款；

3. 本报告期预收款项中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

4. 本报告期预收款项中无预收其他关联方的款项；

注释 16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,376,239.04	3,854,679.38	4,696,192.60	1,534,725.82
二、离职后福利-设定提存计划	-	223,500.12	223,500.12	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,376,239.04	4,078,179.50	4,919,692.72	1,534,725.82

2. 短期薪酬列示

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	1,825,450.00	3,406,531.28	4,252,785.00	979,196.28
(2) 职工福利费	-			-
(3) 社会保险费	-	343,882.68	343,882.68	-
其中：①医疗保险费	-	119,044.20	119,044.20	-
②工伤保险费	-	1,338.36	1,338.36	-

③生育保险费	-			-
(4) 住房公积金	-	55,728.00	55,728.00	-
(5) 工会经费	125,178.80	48,087.42	43,086.92	130,179.30
(6) 职工教育经费	425,610.24	450	710	425,350.24
(7) 短期带薪缺勤				
(8) 短期利润分享计划				
合 计	2,376,239.04	3,854,679.38	4,696,192.60	1,534,725.82

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		214,131.84	214,131.84	
失业保险费		9,368.28	9,368.28	
企业年金缴费				
合 计		223,500.12	223,500.12	

注释 17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	26.44	39.65
印花税	1,031.99	20,096.70
土地使用税	13,921.22	13,921.22
房产税	18,200.68	37,866.57
合 计	33,180.33	71,924.14

注释 18. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	441,973.24	420,943.24
合 计	441,973.24	420,943.24

其他应付款

(1) 按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
服务费	6,500.00	-
工程保证金	10,000.00	10,000.00
购房尾款	300,000.00	300,000.00
物业管理费	55,173.24	61,673.24
其他	70,300.00	49,270.00
合 计	441,973.24	420,943.24

(2) 期末账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉高农生物农业开发有限公司	300,000.00	有未结清的待办事项
合 计	300,000.00	

注释 19. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提费用	180,150.00	176,046.41
合 计	180,150.00	176,046.41

其他说明：期末余额为未付的员工差旅费及其他费用。

注释 20. 递延收益

1、递延收益情况

项 目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助	14,439,237.87	14,975,676.03
与收益相关的政府补助	1,500,000.00	1,500,000.00
合 计	15,939,237.87	16,475,676.03

2、与政府补助相关的递延收益

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
湖北省杂交水稻种子工程海南基地专项补贴	491,666.95		25,000.00		466,666.95	与资产相关
湖北省杂交水稻种子工程孝感基地专项补贴	219,375.00		11,250.00		208,125.00	与资产相关
孝感创新育种基地	2,310,300.00		42,783.34		2,267,516.66	与资产相关
2015年省级粮食规模经营（农作物种子创新）项目资金	241,758.32		21,650.00		220,108.32	与资产相关
湖北省杂交水稻种子工程	2,207,250.00		81,750.00		2,125,500.00	与资产相关
种子生产加工及科研能力提升	987,777.65		46,666.66		941,110.99	与资产相关

2016 年现代种业发展资金(农作物种子创新项目款 WHZC-ZB2016-61997) ⁽⁶⁾	1,058,333.32		50,000.00	1,008,333.32	与资产相关
2017 年现代种业发展资金(农作物种子创新项目款 WHZC-ZB2016-61997) ⁽⁷⁾	900,000.04		16,666.66	883,333.38	与资产相关
2018 年种业创新及南繁基地建设项目	800,000.00		150,000.00	650,000.00	与资产相关
2019 年种子创新项目	1,720,555.55		63,333.34	1,657,222.21	与资产相关
2020 年南繁种业创新项目资金	376,259.20		27,338.16	348,921.04	与资产相关
土地购置补助款	3,662,400.00			3,662,400.00	与资产相关
2021 年湖北省现代种业产业链专项奖金	1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
合 计	16,475,676.03		536,438.16	15,939,237.87	

3、递延收益说明

(1) 根据鄂农函[2011]97 号湖北省农业厅关于省种子集团有限公司杂交水稻种子生产基地等建设项目实施方案和投资概预算的批复，湖北省杂交水稻工程南繁基地由省财政拨款 100 万。南繁基地于 2012 年 10 月完工并投入使用，从 2012 年 10 月起分 20 年开始摊销，截止本期末累计摊销 533,333.05 元，余额 466,666.95 元。

(2) 根据鄂农函[2012]34 号湖北省农业厅关于省种子集团有限公司杂交水稻种子生产基地等第二期建设项目实施方案和投资概预算的批复，湖北杂交水稻工程孝南区基地由省财政拨款 230 万，公司 2015 年收到设备补助款 30 万元，工程补贴款 45 万元。设备从 2013 年 11 月起按 5 年摊销，已摊销完毕；工程补贴款从 2012 年 10 月起分 20 年开始摊销。截止本期末，工程补贴累计摊销 241,875.00 元，余额 208,125.00 元。

(3) 湖北省种子管理局委托湖北设备工程招标有限公司就 2015 年省级粮食适度经营规模经营资金（农作物种子创新）项目进行公开招标，公司为本项目的中标人，中标（扶持）金额为 3,000,000.00 元，该资金用于公司孝感创新育种基地的建设。项目总投资预计 3,900,000.00 元，其中 3,000,000.00 元为中标补助，剩余 90 万元自筹。该项目已完工，其中 433,000.00 元用于购买设备，2,567,000.00 元用于补助基地建设。截止本期末，累计摊销 512,375.02 元，余额 2,487,624.98 元。

(4) 根据鄂农函[2012]34 号湖北省农业厅关于省种子集团有限公司杂交水稻种子生产基地等第二期建设项目实施方案和投资概预算的批复，湖北杂交水稻工程孝南区基地由省财政拨款 230 万，其中建设

项目设备补助 68 万，工程补贴 87 万。

根据鄂农函[2013]82 号湖北省农业厅关于省种子集团有限公司杂交水稻种子生产基地等第三期建设实施方案和投资概预算的批复，湖北杂交水稻工程孝南区基地由省财政拨款 240 万。2016 年度政府部门直接将第二期的设备补助 68 万、工程补助 87 万和第三期补助 240 万共 395 万元直接划拨至建设单位，本公司作递延收益，设备按 5 年摊销，工程补贴按 20 年摊销。截止本期末设备 680,000.00 摊销完毕；工程补贴累计摊销 1,144,500.00 元，余额 2,125,500.00 元。

(5) 2014 年 4 月，湖北种子管理局下发《湖北种子管理局关于下达省级现代农业（杂交作物种子工程）专项资金的通知》（鄂种管函[2014]27 号）；根据该《通知》，公司 2014 年 6 月收到省级现代农业（杂交作物种子工程）种子生产加工及科研能力提升项目补助款 140 万元。该项目已完工，截止本期末累计摊销 458,889.01 元，余额 941,110.99 元。

(6) 湖北省种子管理局委托湖北设备工程招标有限公司就 2016 年现代种业发展资金（农作物种子创新项目）（项目编号:WHZC-ZB2016-61997）采用公开招标方式进行采购，公司为本项目的中标人，中标（扶持）金额为 1,500,000.00 元，该资金用于安陆产业园园区建设。该项目已完工，截止本期末累计摊销 491,666.68 元，余额 1,008,333.32 元。

(7) 湖北省种子管理局拨付的 2017 年现代种业发展资金（农作物种子创新项目款 WHZC-ZB2016-61997）1,000,000.00 元，该资金用于安陆产业园实验楼主体工程建设。该项目已完工，截止本期末累计摊销 116,666.62 元，余额 883,333.38 元。

(8) 湖北省种子管理局拨付的 2018 年种业创新及南繁基地建设项目补助款 1,500,000.00 元，该资金用于安陆产业园加工车间设备购置。该项目已完工，截止本期末累计摊销 850,000.00 元，余额 650,000.00 元。

(9) 根据湖北省种子管理局鄂种管函[2019]12 号文“省种子管理局关于下达 2019 年种业创新项目资金的通知”，省种子管理局拨付 190 万元资助公司建设种质资源常温库，项目 2021 年度完工，截止本期末累计摊销 242,777.79 元，余额 1,657,222.21 元。

(10) 根据湖北省农业农村厅鄂农技发[2020]25 号文“省农业农村厅关于实施 2021 年中央农业转移支付项目的通知”，武汉市武昌区市场监督管理局拨付 2021 年南繁种业创新项目资金 110 万元，其中 659,951.76 元用于补充项目经费计入 2021 年损益，440,048.24 元用于购置设备及基础设施。该项目已完工，截止本期末累计摊销 91,127.20 元，余额 348,921.04 元。

(11) 根据安发[2012]12 号中共陆市委、安陆市人民政府“关于进一步优化投资环境，扩大开放，加快经济跨越式发展的意见”，公司在安陆市购置土地用于建设安陆产业园，享受政策给予的优惠地价。优惠地价 3,662,400.00 元通过专项资金支持的方式划拨，用于项目园区的基础设施建设。安陆产业园目前正在建设中。

(12) 根据湖北省经济和信息化厅、湖北省农业农村厅鄂经信科技函[2022]36 号文件，关于下达 2021

年湖北省现代种业产业链专项资金支持项目资金建设目标任务的通知，公司获取 150 万的专项资金支持，该项资金用于水稻新品种的研发和推广等。该项目正在实施中，待项目验收完成后确认收益。

注释 21. 股本

项 目	期初余额	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	
股份总数	39,740,000.00	-				-	39,740,000.00

注释 22. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	9,981,555.28	-	-	9,981,555.28
其他资本公积				
合 计	9,981,555.28	-	-	9,981,555.28

注释 23. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,552,106.69	-	-	7,552,106.69
合 计	7,552,106.69	-	-	7,552,106.69

注释 24. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	22,546,226.76	17,630,148.54
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	22,546,226.76	17,630,148.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,588,824.19	12,213,816.09
减：提取法定盈余公积		1,336,737.87
应付普通股股利	5,961,000.00	5,961,000.00
期末未分配利润	12,996,402.57	22,546,226.76

注释 25. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	9,063,738.75	5,049,095.68	9,014,420.58	4,088,829.35
其他业务	471,698.11	-	551,886.80	-
合 计	9,535,436.86	5,049,095.68	9,566,307.38	4,088,829.35

2. 营业收入按产品类别列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
种子	9,037,032.60	5,023,470.68	8,964,636.50	4,044,055.07
大米	26,706.15	25,625.00	49,784.08	44,774.28
仓储服务	471,698.11	-	495,283.02	-
咨询服务		-	56,603.78	-
合计	9,535,436.86	5,049,095.68	9,566,307.38	4,088,829.35

3. 公司前五名客户营业收入情况

单位名称	与本公司关系	金额	占收入总额的比例(%)
安徽五星农业科技有限公司	非关联方	951,920.00	9.98
长沙利诚种业有限公司	非关联方	700,000.00	7.34
湖北传实农业科技有限公司	非关联方	521,360.00	5.47
耒阳市灶市大北农农资销售部	非关联方	514,008.00	5.39
泾县金丰农资经营部	非关联方	364,320.00	3.82
合计		3,051,608.00	32.00

注释 26. 税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,150.31	538.16
教育费附加	920.78	201.24
地方教育附加	613.84	134.16
印花税		-49.43
车船使用税	1,800.00	1,800.00
城镇土地使用税	27,842.44	27,293.34
房产税	26,789.18	
合计	60,116.55	29,917.47

注释 27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,192,161.33	1,152,689.69
包装费	508,644.45	788,760.19
差旅费	366,637.56	215,135.13
运输费	23,637.00	321,866.80
装卸、力资费	444,090.60	450,290.80
广告宣传费	38,858.00	187,354.11
商品损耗	91,726.33	227,012.49
仓储费	12,626.13	
其他	41,214.88	23,180.08
合计	2,719,596.28	3,366,289.29

注释 28. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,683,490.37	1,414,778.20
折旧费	1,033,567.77	1,038,824.89
土地使用权摊销	79,921.08	79,921.08
园区建设费摊销	21,204.84	21,204.84
品种使用权摊销	66,550.02	93,216.72
修理费	26,677.10	46,242.07
会议费	5,500.00	103,844.80
差旅费	87,724.32	54,833.28
业务招待费	49,804.17	97,841.00
咨询服务费	193,280.00	213,069.00
房租水电费	145,552.97	141,397.66
其他	83,361.10	55,006.99
合 计	3,476,633.74	3,360,180.53

注释 29. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	982,665.75	864,379.26
福利费	129,507.04	121,480.88
折旧费	173,743.14	164,454.44
材料	12,427.70	3,771.24
水电费	3,025.41	2,377.40
检测费	2,980.00	18,500.00
试验费	341,000.00	282,115.00
差旅费	131,459.11	108,979.11
其他	39,311.32	36,660.55
委托研发费	263,746.12	280,935.81
合 计	2,079,865.59	1,883,653.69

注释 30. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	8,226.26	6,042.81
利息净支出	-8,226.26	-6,042.81
手续费	4,629.85	3,515.10
合 计	-3,596.41	-2,527.71

注释 31. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	628,444.56	1,038,043.82
合 计	628,444.56	1,038,043.82

2. 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期	与资产相关/与收益相关
湖北省杂交水稻种子工程海南基地专项补贴	25,000.06	与资产相关
湖北省杂交水稻种子工程孝感基地专项补贴	11,250.00	与资产相关
湖北省杂交水稻种子工程	81,750.00	与资产相关
种子生产加工及科研能力提升	46,666.54	与资产相关
孝感创新育种基地	42,783.34	与资产相关
2015年省级粮食规模经营（农作物种子创新）项目资金（部分完工）	21,649.99	与资产相关
2017年现代种业发展资金（农作物种子创新项目款 WHZC-ZB2016-61997）	16,666.75	与资产相关
2016年现代种业发展资金（农作物种子创新项目款 WHZC-ZB2016-61997）	49,999.99	与资产相关
2018年种业创新及南繁基地建设项目	150,000.00	与资产相关
2019年种子创新项目	63,333.33	与资产相关
2020年南繁种业创新项目资金	27,338.16	与资产、收益相关
2023年高新科技企业培育补贴	50,000.00	与收益相关
2022年省科学技术奖	40,000.00	与收益相关
个税手续费返还	2,006.40	与收益相关
合 计	628,444.56	

注释 32. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-436,463.74	-188,655.24
合 计	-436,463.74	-188,655.24

注释 33. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-	35,000.00
合 计	-	35,000.00

注释 34. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-65,469.56	-28,298.29
合计	-65,469.56	-28,298.29

注释 35. 现金流量表项目注释**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,226.26	6,042.81
政府补助	92,006.40	501,605.66
往来款及其他	66,375.48	1,564,194.34
合计	166,608.14	2,071,842.81

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,735,682.33	2,951,397.69
往来及其他	1,399,284.74	743,375.12
合计	3,134,967.07	3,694,772.81

注释2. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-3,588,824.19	-2,247,348.37
计提的资产减值准备	436,463.74	188,655.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,207,310.91	1,203,279.33
无形资产摊销	146,471.10	173,137.80
长期待摊费用及长期资产摊销	49,345.08	56,097.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-35000
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失（减：收益）	-	-
财务费用	-	-
投资损失（减：收益）	-	-
递延所得税资产减少（减：增加）	-65,469.56	-28,298.29
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	3,740,832.59	4,106,108.14
经营性应收项目的减少（减：增加）	2,275,582.52	-1,976,335.21
经营性应付项目的增加（减：减少）	6,454,157.67	11,911,145.18

补充资料	本期发生额	上期发生额
其它	-	545,550.88
经营活动产生的现金流量净额	10,655,869.86	13,896,992.19
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-
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增加情况：	-	-
现金的期末余额	4,738,365.87	2,474,242.15
减：现金的期初余额	20,320,939.21	15,043,474.79
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	-15,582,573.34	-12,569,232.64

二、合并范围的变更

本期合并范围未发生变化

三、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北中香农科种业研究院	湖北武汉	武汉市东湖开发区高新大道888号高农生物园A区7号楼	研发	100.00		设立
湖北中香农科米业有限责任公司	湖北安陆市	湖北省孝感市安陆市经济开发区银杏大道东10号	种子加工、大米销售	100.00		设立

四、关联方及关联交易

(一) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八

(二) 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系	持股比例(%)
曹庆云	股东, 董事长、总经理	18.4701
胡谋远	股东	9.2350
朱彩章	股东, 董事、董事会秘书	3.6990
张琴	股东, 董事	2.2647
付成俊	董事	-

卢浩	股东, 副总经理	3.7745
夏清霞	股东, 财务总监	1.8873
龚伟华	股东, 监事会主席	1.8621
阳灯火	股东, 职工监事	2.1968
邢冬	股东, 监事	2.4383
邢家成	邢冬之弟	
沈秀萍	股东, 董事长曹庆云之妻	2.0408
曹文宇	股东, 董事长曹庆云之子	0.5536
曹文婷	董事长曹庆云之女	
胡爱宏	股东, 董事, 胡谋远之子	0.0252
丁银花	股东, 董事、董事会秘书朱彩章之妻	1.9879
唐友权	股东、董事长曹庆云之妹夫	1.1072
孝感三军台良种场	其他关联企业、法定代表人付成俊系公司董事	2.0634

(三) 关联方交易

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

五、重大承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

六、资产负债表日存在的或有事项

2023 年 1 月 29 日, 公司在中国农业银行武汉关东支行开立的银行账户(账号:1704000*****83)被法院冻结资金 2,850,167.00 元。冻结原因系芜湖市众兆生态农业有限责任公司与本公司民事纠纷案件引起。截止报告日, 该案件尚未结案, 该笔资金仍处于冻结中。

七、资产负债表日后事项

截至报告日本公司无资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	203,113.90	5,413,911.14
1-2 年(含 2 年)	1,504,930.14	2,584.60
2-3 年(含 3 年)	-	8,500.00
3-5 年(含 5 年)	664,220.00	657,080.00

5年以上	57,264.70	57264.7
小计	2,429,528.74	6,139,340.44
减：坏账准备	795,795.49	363,646.15
合 计	1,633,733.25	5,775,694.29

2、按坏账准备计提方法分类披露

种 类	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款					
1. 账龄组合	2,429,528.74	100	795,795.49	32.76	1,633,733.25
2. 纳入合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
小 计	2,429,528.74	100	795,795.49	32.76	1,633,733.25
合 计	2,429,528.74	100	795,795.49	32.76	1,633,733.25

种 类	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,139,340.44	100	363,646.15	5.92	5,775,694.29
其中：账龄组合	6,139,340.44	100	363,646.15	5.92	5,775,694.29
合 计	6,139,340.44	100	363,646.15	5.92	5,775,694.29

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	363,646.15	432,149.34				795,795.49
其中：账龄组合	363,646.15	432,149.34				795,795.49
纳入合并范围的关联方组合	363,646.15	432,149.34				795,795.49
合 计	363,646.15	432,149.34				795,795.49

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	是否关联	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
湖北盛丰科技股份有限公司	否	614,500.00	25.29	614,500.00
南昌县莲塘丰乐种子销售中心	否	450,493.54	18.54	22,524.68

单位名称	是否关联	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	已计提坏账准备
郑青梅	否	373,700.50	15.38	18,685.03
黄长发	否	159,897.50	6.58	7,994.88
张小风	否	129,037.00	5.31	2,580.74
合计		1,727,628.54	71.10	666,285.32

5、期末应收账款中无应收其他关联方的款项。

注释2. 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	69,700.60	6,795.00
合计	69,700.60	6,795.00

1、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	67,220.00	
1-2年(含2年)		4,500.00
2-3年(含3年)	4,500.00	
3-5年(含5年)		3,600.00
5年以上	13,600.00	10,000.00
小计	85,320.00	18,100.00
减：坏账准备	15,619.40	11,305.00
合计	69,700.60	6,795.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	18,100.00	18,100.00
备用金	67,220.00	
合计	85,320.00	18,100.00

3、按坏账准备计提方法分类披露

种类	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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信	85,320.00	100	15,619.40	18.31	69,700.60

种 类	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 (%)	
用损失的其他应收款					
其中： 账龄组合	85,320.00	100	15,619.40	18.31	69,700.60
合 计	85,320.00	100	15,619.40	18.31	69,700.60

种 类	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 (%)	
单项计提预期信用 损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信 用损失的其他应收款	18,100.00	100	11,305.00	62.46	6,795.00
其中： 账龄组合	18,100.00	100	11,305.00	62.46	6,795.00
合 计	18,100.00	100	11,305.00	62.46	6,795.00

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	11,305.00			11,305.00
本期计提	4,314.40			4,314.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	15,619.40			15,619.40

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	是否关联 方	款项性质	期末余额	占其他应收款总额 的比例 (%)	账 龄	已计提坏账准备
高祥	否	备用金	30,000.00	35.16	1 年以内	600.00
代兵成	否	备用金	20,000.00	23.44	1 年以内	400.00
武汉高农生物农业 开发有限公司	否	押金	10,000.00	11.72	5 年以上	10,000.00
李道芳	否	备用金	6,000.00	7.03	1 年以内	120.00
杨肖啸	否	备用金	5,000.00	5.86	1 年以内	100.00
合 计			71,000.00	83.21		11,220.00

注释 3. 长期股权投资

款项性质	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	26,000,000.00		26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
合计	26,000,000.00		26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
湖北中香农科种业研究院	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	-	-
湖北中香农科米业有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00			25,000,000.00	-	-
合计	26,000,000.00	26,000,000.00			26,000,000.00	-	-

注释 4. 营业收入及营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,063,738.75	5,052,855.68	9,014,420.58	4,092,589.35
其他业务	471,698.11	-	551,886.80	-
合计	9,535,436.86	5,052,855.68	9,566,307.38	4,092,589.35

2. 主营业务按产品类别列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
种子	9,037,032.60	5,027,230.68	8,964,636.50	4,047,815.07
大米	26,706.15	25,625.00	49,784.08	44,774.28
仓储服务	471,698.11		495,283.02	
咨询服务		-	56,603.78	-
合计	9,535,436.86	5,052,855.68	9,566,307.38	4,092,589.35

3. 公司前五名客户营业收入情况

单位名称	与本公司关	金额	占收入总额的比例(%)
安徽五星农业科技有限公司	非关联方	951,920.00	9.98
长沙利诚种业有限公司	非关联方	700,000.00	7.34
湖北传实农业科技有限公司	非关联方	521,360.00	5.47
耒阳市灶市大北农农资销售部	非关联方	514,008.00	5.39

单位名称	与本公司关	金 额	占收入总额的比例 (%)
泾县金丰农资经营部	非关联方	364,320.00	3.82
合 计		3,051,608.00	32.00

注释 5. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-3,027,957.54	-1,494,024.20
计提的资产减值准备	436,463.74	188,655.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	693,303.45	689,271.87
无形资产摊销	91,324.62	117,991.32
长期待摊费用及长期资产摊销	28,140.24	27,440.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-35,000.00
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失（减：收益）	-	-
财务费用	-	-
投资损失（减：收益）	-	-
递延所得税资产减少（减：增加）	-65,469.56	-28,298.29
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	3,740,832.59	4,106,108.14
经营性应收项目的减少（减：增加）	1,479,853.78	-1,639,582.46
经营性应付项目的增加（减：减少）	7,663,546.71	11,930,414.24
其它	-	545,550.88
经营活动产生的现金流量净额	11,040,038.03	14,408,526.98
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-
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增加情况：	-	-
现金的期末余额	4,543,546.05	2,214,106.61
减：现金的期初余额	18,480,850.72	13,845,695.14
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	-13,937,304.67	-11,631,588.53

十、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		35,000.00
计入当期损益的政府补助	628,444.56	1,038,043.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
收到的贴息补助	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-	-
小 计	628,444.56	1,073,043.82
所得税影响数	94,266.68	160,956.57
少数权益影响	-	-
合 计	534,177.88	912,087.25

(二) 净资产收益率

1、本期净资产收益率

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	-4.60	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.28	-0.10	-0.10

2、上期资产收益率

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	-3.15	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.42	-0.08	-0.08

湖北中香农业科技股份有限公司

二〇二三年八月十一日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置收益	-
计入当期损益的政府补助	628,444.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
收到的贴息补助	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-
非经常性损益合计	628,444.56
减：所得税影响数	94,266.68
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	534,177.88

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况**一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用