

证券代码：832019

证券简称：中棉种业

主办券商：中泰证券



中棉种业

NEEQ : 832019

中棉种业科技股份有限公司

Zhonmian Seed Technoloaies 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、公司负责人马雄风、主管会计工作负责人陈晓军及会计机构负责人（会计主管人员）陈晓军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。
- 六、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。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不存在未按要求进行披露的事项。

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	13
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	63
附件 II	融资情况	63

备查文件目录	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。
文件备置地址	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	中棉种业科技股份有限公司
中棉所	指	中国农业科学院棉花研究所，公司实际控制人
科贸公司	指	安阳中棉所科技贸易有限公司，公司控股股东
新疆中棉	指	新疆中棉种业有限公司，公司参股公司
安徽中棉	指	安徽中棉种业长江有限责任公司，公司控股子公司
山东众力棉	指	山东众力棉业科技有限公司，公司全资子公司
欣垦农业	指	河南欣垦农业科技有限公司，公司控股子公司
中育农业	指	新疆中育农业科技有限公司，公司全资子公司
中普农业	指	河南中普农业科技有限责任公司，公司全资子公司
中棉种业科学研究院	指	郑州中棉种业科学研究院有限公司，公司全资子公司
新疆中棉白珠	指	新疆中棉白珠农业科技有限公司，公司控股子公司
公司章程	指	中棉种业科技股份有限公司公司章程
股东大会	指	中棉种业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中棉种业科技股份有限公司董事会
监事会	指	中棉种业科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	中棉种业科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhongmian Seed Technologies Co.,Ltd.		
法定代表人	马雄风	成立时间	2006 年 11 月 29 日
控股股东	控股股东为（安阳中棉所科技贸易有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国农业科学院棉花研究所），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	农、林、牧、渔业(A)-农、林、牧、渔专业及辅助性活动(05)-农业专业及辅助性活动(051)-种子种苗培育活动(0511)		
主要产品与服务项目	棉种、麦种、玉米种子及相关农产品的生产、加工、销售		
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	中棉种业	证券代码	832019
挂牌时间	2015 年 2 月 16 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）	70,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	王强	联系地址	河南省郑州市高新技术产业开发区科学大道 157 号
电话	0371-55010555	电子邮箱	zmzywq82@sina.com
传真	0371-55693606		
公司办公地址	河南省郑州市高新技术产业开发区科学大道 157 号	邮政编码	450001
公司网址	http://www.cnzmzy.com.cn/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91410100796756080B		
注册地址	河南省郑州市高新技术产业开发区科学大道 157 号		
注册资本（元）	70,000,000	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

公司处于农作物种子行业，公司产品以棉花种子、小麦种子等农作物种子及相关农产品的生产、加工及销售为主。拥有自主或合作育成的棉花、小麦和玉米品种十多个，并获得中国农业科学院棉花研究所现在及未来选育的棉花新品种的优先独家授权。在黄河、长江、新疆三大棉区建立了棉花生态试验站、棉花新品种生态测试网点，构建了覆盖黄河、长江、新疆棉区市县的中试示范服务网络体系，为开展棉花生态育种和配套技术集成研究搭建了创新平台。公司及其子公司的棉种、麦种等农作物种子业务主要采取经销的模式进行销售，凭借稳定的制种基地、先进的加工设备、检验检测技术为公司各个区域经销商、种植大户提供优质的棉种和小麦种子。公司棉种的销售一般按照当年制种毛籽的收购价格加上加工成本及在对市场行情调研的基础上形成当年种子销售价格，产品的价格按照不同产品类别有所不同。公司的产品覆盖了新疆、长江流域和黄河流域的主要棉花种植区，通过这些地区的销售网络，向种植户销售棉种、麦种等农作物种子，从而获得收入，实现盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

(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
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、依据《河南省工业和信息化厅办公室关于印发 2021 年度河南省“专精特新”中小企业名单的通知》豫工信办企业[2021]93 号，公司认定为 2021 年度河南省“专精特新”中小企业，有效期三年。 2、依据《关于河南省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》国科火字[2020]231 号，公司备案为高新技术企业，发证日期 2020 年 9 月 9 日，证书编号：GR202041000828，有效期三年。

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	4,232,735.21	5,964,091.88	-29.03%

毛利率%	45.39%	36.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,223,690.49	-3,021,762.66	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,170,048.69	-4,214,423.71	-
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）	-13.69%	-9.89%	-
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）	-16.76%	-13.80%	-
基本每股收益	-0.06	-0.04	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	113,061,701.20	109,650,040.67	3.11%
负债总计	83,767,576.79	76,385,537.09	9.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,696,895.84	32,956,869.77	-12.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.41	0.47	-12.77%
资产负债率%（母公司）	58.55%	57.32%	-
资产负债率%（合并）	74.09%	69.66%	-
流动比率	59.90%	59.63%	-
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	523,036.76	-2,079,163.98	-
应收账款周转率	14.58%	23.42%	-
存货周转率	7.28%	12.59%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.11%	6.93%	-
营业收入增长率%	-29.03%	54.32%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	16,762,074.58	14.83%	17,804,351.03	16.24%	-5.85%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	10,496,481.93	9.29%	11,308,748.60	10.31%	-7.18%
存货	13,942,115.32	12.33%	11,580,414.55	10.56%	20.39%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	36,463,188.91	32.26%	37,547,559.73	34.24%	-2.89%
固定资产	8,624,606.77	7.63%	8,673,028.03	7.91%	-0.56%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	16,087,371.58	14.23%	16,444,739.68	15.00%	-2.17%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	22,000,000.00	19.46%	22,000,000.00	20.06%	0.00%
合同负债	15,302,539.15	13.53%	4,917,586.74	4.48%	211.18%
长期借款	-	-	-	-	-

项目重大变动原因:

1、公司存货期末较期初增加236.17万元，增幅20.39%，主要系公司2022-2023年棉花新品种的制种量增加。

2、合同负债期末较期初增加1,038.50万元，涨幅 211.18%，主要系公司内地和新疆市场小麦、玉米的经营业绩进一步增加，导致按合同约定的小麦、玉米业务预收货款增加。

(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	4,232,735.21	-	5,964,091.88	-	-29.03%
营业成本	2,311,357.77	54.61%	3,816,092.26	63.98%	-39.43%
毛利率	45.39%	-	36.02%	-	-
销售费用	1,293,306.74	30.55%	824,212.73	13.82%	56.91%
管理费用	2,567,078.90	60.65%	2,868,250.28	48.09%	-10.50%
研发费用	1,883,621.23	44.50%	1,696,767.70	28.45%	11.01%
财务费用	494,835.08	11.69%	248,708.31	4.17%	98.96%
信用减值损失	80,345.87	1.90%	97,356.90	1.63%	-17.47%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	1,138,849.16	26.91%	957,003.19	16.05%	19.00%
投资收益	-1,048,087.38	-24.76%	-640,367.39	-10.74%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-616.20	-0.01%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-4,401,484.26	-103.99%	-3,379,308.66	-56.66%	-
营业外收入	2,026.83	0.05%	105,702.62	1.77%	-98.08%

营业外支出	24,310.00	0.57%	538.20	0.01%	4,416.91%
净利润	-4,424,095.73	-104.52%	-3,282,866.47	-55.04%	-
经营活动产生的现金流量净额	523,036.76	-	-2,079,163.98	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,004,002.12	-	-196,613.01	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-561,311.09	-	-2,094,533.30	-	-

项目重大变动原因:

1、营业收入和营业成本

营业收入较上年同期减少的主要原因是其他业务收入减少，山东众力棉的黄河口土地租赁期于 2022 年底到期，故本期未发生该租赁收入。主营业务收入与上期基本持平。

2、销售费用

销售费用较上年同期增加 46.91 万元，涨幅 56.91%，主要是本期公司推广小麦和棉花新品种所产生的广告宣传费用较上期增加 23.76 万元，同时由于本期员工出差次数增加，差旅费用较上期增加 13.75 万元所致。

3、管理费用

管理费用较上年同期减少 30.12 万元，减幅 10.50%，主要是公司为节省开支，缩减管理人员工资性收入，工资同比减少 23.37 万元，中介咨询费减少 11.09 万元综合导致。

4、财务费用

财务费用较上年同期增加 24.61 万元，主要是公司 2022 年 3 月份收到政府贷款利息补贴款 27 万元，本期未收到导致。

5、投资收益

投资收益较上期增加损失 40.77 万元，主要系新疆中棉的亏损同比增加所致。

6、毛利率

毛利率较上年同期增加 9.38 个百分点，主要是由于山东众力棉的黄河口土地租赁期于 2022 年底到期，本期未产生毛利率较低的租赁收入导致。

7、经营活动产生的现金流量净额为 52.30 万元，较上期净流出 207.91 万元，增加净流入 260.22 万元，主要是公司在新疆的小麦种子验收入库启动较去年晚，上年同期，小麦种子采购 22 年 6 月底前已支付一大半，而本期集中在 7 月份支付，导致购买商品、接受劳务支付的现金减少。

本期净亏损为 4,424,095.73 元，与经营活动现金流量净额差异主要系：（1）公司内地和新疆市场小麦、玉米的经营业绩进一步增加，导致按合同约定的小麦、玉米业务预收货款增加，经营性应付项目的增加影响金额为 8,348,316.42 元；（2）2022-2023 新棉花品种制种量增加，存货增加的影响金额为 2,361,700.77 元；（3）公司为应对销量的增加，预付采购款较期初增加，导致经营性应收项目的增加影响金额为 3,542,338.26 元。

8、投资活动产生的现金流量净流出为 100.40 万元，较上年同期净流出 19.66 万元，增加净流出 80.74 万元，主要为本期购买小麦加工设备款项以及投资设立新疆中棉白珠农业科技有限公司的出资款 51 万元导致。

9、筹资活动所产生的现金流量净流出为 56.13 万元，较上年同期净流出 209.45 万元减少净流出 153.32 万元，主要为上期归还科贸公司前期计提的关联方借款利息费用 150 万元，本期未有该利息支出导致。

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
山东众力棉	子公司	农作物种子销售	30,000,000	22,013,941.10	17,202,767.41	2,377,488.94	-582,116.55
安徽中棉	子公司	农作物种子销售	5,000,000	15,754,446.14	3,271,120.44	255,400.00	-831,723.62
中棉种业科学研究院	子公司	农作物品种选育；实验室试剂的研发、生产及销售	2,000,000	503,023.26	-8,166.74	0.00	289.09
中普农业	子公司	农作物种子销售	5,000,000	1,675,063.16	480,512.18	383,450.00	-61,296.02
欣垦农业	子公司	玉米种子的销售	5,000,000	827,758.18	-1,254,358.27	9,872.40	-83,120.65
中育农业	子公司	农作物种子、化肥、肥料销售；农业生产托管	30,000,000	1,875,220.34	-338,258.43	0.00	-474,413.89
新疆中棉	参股公司	农作物种子选育销售	100,000,000	75,472,908.63	59,015,035.72	3,615,623.51	-1,691,281.88
新疆中棉白珠	子公司	农作物种子销售	10,000,000	1,996,635.45	996,635.45	0.00	-3,364.55

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
新疆中棉	常规棉种销售业务关联	经营新疆棉种市场

(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

公司在实现自身发展的同时，始终坚持经济效益与社会责任的统一。充分发挥科技兴农战略，积极带动辐射区域内的农户增收致富，为广大农民实现致富目标贡献力量。

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
市场竞争风险	<p>目前种业市场竞争激烈，主要表现在供种企业多、种子品种过多且同质化强、竞争过度等方面。特别是随着国家取消棉花收储政策后，棉花种植面积逐年缩减，各棉种企业处于去库存化过程中，竞争层面已经由县级经销商，延伸到乡村级零售商层级，促销广度及力度已经推进到农户的田间地头和家门口，棉种市场的竞争日趋激烈，公司业绩也出现了下滑态势。</p> <p>应对措施：针对棉种市场竞争激烈情况，公司一方面加快技术创新和品种研发，另一方面依据市场需求合理确定生产经营计划，在销售网络构建、营销策略等方面不断改革，以适应新的市场变化。</p>
应收账款回收风险	<p>截止 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 1,049.65 万元，占总资产的 9.29%。目前种业市场竞争加剧，棉花种植面积仍处于相对低位，因此有可能导致公司部分账款无法收回，影响公司的整体业绩，公司存在应收账款无法回收的风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步加大对应收账款催收工作，同时将对新增业务的欠款行为进行严格控制。</p>
种子产品质量控制的风险	<p>种子作为农业生产的源头，其质量要求较高，国家对种子的纯度、发芽率、水分、净度等多项质量指标制定了严格的标准。同时，制种是技术性要求很高的工作，在种子的生产过程中人为因素、管理因素、技术因素和气候因素等都直接影响到种子的质量。未来若因不可预测的原因出现种子质量问题则可能会给公司的生产经营带来一定风险。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司在生产过程中严格遵循国家种子生产质量标准，建立了完善的质量管理及检验监督体系，从亲本种子的生产、加工、调运到种子产品的生产、加工、储存、发运等各个环节都制定了严格的工作标准和操作规程，并建立严格</p>

	的考核和责任追究制度，保障质量标准的实现。
新品种研发风险	<p>农作物新品种及其父本、母本必须具有一致性、特异性和稳定性，因此培育一个新品种周期较长；而新产品能否具有推广价值，能否充分满足各种环境条件的要求，必须经国家或省级农业行政主管部门组织的区域适应性试验和生产试验，并且达到审定标准通过审定后，才能进行推广种植，因此农作物新品种开发具有一定的不确定性，新品种开发存在成效低的风险。</p> <p>应对措施：进一步加强种质资源的积累和更新，加强合作研发，为新品种的审定奠定良好的基础，降低新品种研发风险。</p>
业务独立性风险	<p>公司经过多年发展，已建立自主研发和对外合作研发相结合的商业化育种研发系统。通过自主研发和合作研发，公司已经审定了十多个棉花、小麦和玉米品种，还有多个品种正在进行省级及国家级区域试验。但目前部分棉花品种仍以中棉所独家授权经营的方式取得，对公司业务独立性有一定影响。</p> <p>应对措施：针对该风险，首先公司与中棉所或育种课题组签订合作协议，约定未来选育的棉花新品种优先授权公司使用。其次，鉴于农作物新品种选育周期较长，且未来价值难以估量，公司将积极开展与国内先进的科研院所进行合作、利用其丰富的种质资源可以有效的减少公司在品种研发方面的费用及风险。</p>
税收优惠政策变化风险	<p>根据财税字[2001]第 113 号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定，公司报告期内免征增值税。根据企业所得税相关法律法规对于农产品种植的优惠政策，公司报告期内对棉种、麦种的种植加工及销售经营所得免征企业所得税。其他各子公司也按相关法律法规及当地税务主管机关相关规定享受相应的税收优惠政策。若未来国家对种业税收优惠政策发生变化，公司税负可能会增加，盈利水平将受到一定程度影响。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司已被认定省级高新技术企业，即便国家免税政策调整公司依然可以享受高新技术企业的税收优惠政策。</p>
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	62,076,571.00	-	62,076,571.00	212.14%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
烟台昭宣元盛九鼎	中棉所、科贸公司、本	不服河南省安阳市文峰区人民法院	否	41,379,558.39	否	河南省高级人民法院	2023 年 7 月 4 日

创业投资中心（有限合伙）	公司、刘金海、刘建功、殷保明、贾澎、李凯、王路、郭香墨、樊易	院作出的(2021)豫0502民初5297号判决书和河南省安阳市中级人民法院作出的(2022)豫05民终6115号民事判决书，认为一、二审判决存在事实认定错误、适用法律错误、判决结果错误的情形，现依法提出再审申请。				院对此案件审理中，审批结果未出。	
苏州金秣九鼎创业投资中心（有限合伙）	中棉所、科贸公司、本公司、刘金海、刘建功、殷保明、贾澎、李凯、王路、郭香墨、樊易	不服河南省安阳市文峰区人民法院作出的(2021)豫0502民初5296号判决书和河南省安阳市中级人民法院作出的(2022)豫05民终6152号民事判决书，认为一、二审判决存在事实认定错误、适用法律错误、判决结果错误的情形，现依法提出再审申请。	否	20,697,012.61	否	河南省高级人民法院对此案件审理中，审批结果未出。	2023年7月4日
总计	-	-	-	62,076,571.00	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

本次案件正在审理之中，具有不确定性，目前未对公司经营产生重大不利影响。

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	4,500,000.00	0.00

销售产品、商品，提供劳务	2,800,000.00	322,236.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	20,000,000	20,000,000
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

注：2022 年 10 月公司新增安阳中棉所科技贸易有限公司提供借款 290 万元，借款期限 2 年，根据公司章程规定，无需董事会审议。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生的日常性关联交易既是公司日常经营所需，又是体现公司科研优势的强力支撑，公司将严格按照公允原则执行，保证交易符合相关程序，交易定价符合市场定价原则，交易过程透明，确保不存在损害公司及中小股东利益的情况，公司与关联方之间互利双赢的平等互惠关系，不会对其造成任何风险，也不存在损害其权益的情形。

（四） 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
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（代持解除不存在潜在纠纷）	2015 年 1 月 19 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014 年 8 月 26 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014 年 8 月 26 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（减少关联交易）	2014 年 8 月 26 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(五) 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
房屋建筑物	固定资产	抵押	5,749,157.94	5.09%	贷款抵押
土地	无形资产	抵押	12,013,247.41	10.63%	贷款抵押
总计	-	-	17,762,405.35	15.72%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

土地和房屋建筑物的抵押均是向银行申请贷款时所作的抵押，不会对公司生产经营造成不利影响。

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	67,177,000	95.97%	0	67,177,000	95.97%
	其中：控股股东、实际控制人	25,662,000	36.66%	0	25,662,000	36.66%
	董事、监事、高管	941,000	1.34%	0	941,000	1.34%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	2,823,000	4.03%	0	2,823,000	4.03%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,823,000	4.03%	0	2,823,000	4.03%
	核心员工					
总股本		70,000,000	-	0	70,000,000	-
普通股股东人数		77				

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	安阳中棉所科技贸易有限公司	25,662,000	0	25,662,000	36.66%	0	25,662,000	0	0
2	烟台昭宣元盛九鼎创业投资中心（有限合伙）	8,000,000	0	8,000,000	11.43%	0	8,000,000	0	0
3	宁波恒沃股	4,588,000	0	4,588,000	6.55%	0	4,588,000	0	0

	股权投资合伙企业（有限合伙）								
4	苏州金秣九鼎创业投资中心（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	5.71%	0	4,000,000	0	0
5	刘金海	3,764,000	0	3,764,000	5.38%	2,823,000	941,000	0	0
6	李凯	3,500,000	0	3,500,000	5.00%	0	3,500,000	0	0
7	殷保明	2,500,000	0	2,500,000	3.57%	0	2,500,000	0	0
8	刘建功	1,880,000	0	1,880,000	2.69%	0	1,880,000	0	0
9	苏涛	1,665,000	0	1,665,000	2.38%	0	1,665,000	0	0
10	宋进领	1,385,000	0	1,385,000	1.98%	0	1,385,000	0	0
	合计	56,944,000	-	56,944,000	81.35%	2,823,000	54,121,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东烟台昭宣元盛九鼎创业投资中心（有限合伙）、苏州金秣九鼎创业投资中心（有限合伙）的合伙人之中均包括北京同创九鼎投资管理股份有限公司，上述两家合伙企业的执行事务合伙人委派代表均为康青山。

除上述外，公司其他股东之间无关联关系。

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

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
马雄风	董事长	男	1981 年 9 月	2019 年 9 月 3 日	2020 年 5 月 4 日
罗全起	副董事长	男	1961 年 9 月	2017 年 5 月 5 日	2020 年 5 月 4 日
张西岭	董事	男	1965 年 2 月	2017 年 5 月 5 日	2020 年 5 月 4 日
王文	董事	男	1965 年 9 月	2017 年 5 月 5 日	2020 年 5 月 4 日
戴峙	董事	男	1975 年 12 月	2017 年 5 月 5 日	2020 年 5 月 4 日
刘金海	监事会主席	男	1966 年 7 月	2017 年 5 月 5 日	2020 年 5 月 4 日
聂菊玲	监事	女	1965 年 1 月	2017 年 5 月 5 日	2020 年 5 月 4 日
徐光宇	监事	男	1975 年 5 月	2017 年 5 月 5 日	2020 年 5 月 4 日
郭志军	职工监事	男	1988 年 3 月	2020 年 9 月 2 日	2020 年 5 月 4 日
魏月平	职工监事	男	1964 年 9 月	2019 年 6 月 9 日	2020 年 5 月 4 日
周关印	常务副总经理	男	1969 年 9 月	2018 年 12 月 11 日	2020 年 5 月 4 日
王强	董事会秘书	男	1982 年 9 月	2017 年 5 月 5 日	2020 年 5 月 4 日
王强	副总经理	男	1982 年 9 月	2018 年 12 月 11 日	2020 年 5 月 4 日
陈晓军	财务总监	男	1986 年 7 月	2017 年 5 月 5 日	2020 年 5 月 4 日
刘柏林	副总经理	男	1982 年 12 月	2019 年 6 月 9 日	2020 年 5 月 4 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长马雄风、董事张西岭和监事聂菊玲为实际控制人或控股股东委派，不在公司领取薪酬。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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	6	6
生产人员	2	2
销售人员	12	13
技术人员	8	8
财务人员	4	4
行政人员	4	4
员工总计	36	37

(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	2.1	16,762,074.58	17,804,351.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2.2	10,496,481.93	11,308,748.60
应收款项融资			
预付款项	2.3	6,376,862.46	1,708,243.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2.4	286,258.51	163,375.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2.5	13,942,115.32	11,580,414.55
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		47,863,792.80	42,565,133.17
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	2.6	36,463,188.91	37,547,559.73
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	2.7	8,624,606.77	8,673,028.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2.8	3,311,258.67	3,634,086.57
无形资产	2.9	16,087,371.58	16,444,739.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2.10	711,482.47	785,493.49
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		65,197,908.40	67,084,907.50
资产总计		113,061,701.20	109,650,040.67
流动负债：			
短期借款	2.11	22,000,000.00	22,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2.12	4,901,862.46	6,730,408.61
预收款项			
合同负债	2.13	15,302,539.15	4,917,586.74
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	2.14	305,946.97	1,489,574.22
应交税费	2.15	18,105.67	123,838.61
其他应付款	2.16	37,372,675.15	36,119,332.36
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			
流动负债合计		79,901,129.40	71,380,740.54
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	2.17	3,866,447.39	5,004,796.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,866,447.39	5,004,796.55
负债合计		83,767,576.79	76,385,537.09
所有者权益：			
股本	2.18	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2.19	34,957,481.83	34,957,481.83
减：库存股			
其他综合收益	2.20	-515,577.80	-479,294.36
专项储备			
盈余公积	2.21	4,181,192.65	4,181,192.65
一般风险准备			
未分配利润	2.22	-79,926,200.84	-75,702,510.35
归属于母公司所有者权益合计		28,696,895.84	32,956,869.77
少数股东权益		597,228.57	307,633.81
所有者权益合计		29,294,124.41	33,264,503.58
负债和所有者权益总计		113,061,701.20	109,650,040.67

法定代表人：马雄风

主管会计工作负责人：陈晓军

会计机构负责人：陈晓军

(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		5,232,068.40	8,771,496.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	9.1	3,268,722.25	5,796,805.82
应收款项融资			
预付款项		3,497,404.70	613,270.10
其他应收款	9.2	827,088.63	563,080.51
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,013,535.35	9,804,651.40
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		23,838,819.33	25,549,304.68
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	9.3	71,083,188.91	71,657,559.73
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		4,184,449.05	4,168,097.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,137,424.08	12,359,667.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,438.58	60,231.82
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		87,426,500.62	88,245,556.26
资产总计		111,265,319.95	113,794,860.94
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,091,331.74	3,901,795.66
预收款项			
合同负债		3,207,523.05	1,396,064.55
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		234,275.02	380,846.50
应交税费		12,439.01	58,503.46
其他应付款		34,736,728.67	34,479,644.74
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			
流动负债合计		61,282,297.49	60,216,854.91
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,866,447.39	5,004,796.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,866,447.39	5,004,796.55
负债合计		65,148,744.88	65,221,651.46
所有者权益：			
股本		70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,957,481.83	34,957,481.83
减：库存股			
其他综合收益		-515,577.80	-479,294.36
专项储备			
盈余公积		4,181,192.65	4,181,192.65
一般风险准备			
未分配利润		-62,506,521.61	-60,086,170.64
所有者权益合计		46,116,575.07	48,573,209.48
负债和所有者权益合计		111,265,319.95	113,794,860.94

（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		4,232,735.21	5,964,091.88
其中：营业收入	2.23	4,232,735.21	5,964,091.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,805,327.12	9,756,777.04

其中：营业成本	2.23	2,311,357.77	3,816,092.26
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	2.24	255,127.40	302,745.76
销售费用	2.25	1,293,306.74	824,212.73
管理费用	2.26	2,567,078.90	2,868,250.28
研发费用	2.27	1,883,621.23	1,696,767.70
财务费用	2.28	494,835.08	248,708.31
其中：利息费用		561,311.09	324,533.30
利息收入		77,168.23	82,091.26
加：其他收益	2.29	1,138,849.16	957,003.19
投资收益（损失以“-”号填列）	2.30	-1,048,087.38	-640,367.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,048,087.38	-640,367.39
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）	2.31	80,345.87	97,356.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2.32	-	-616.2
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,401,484.26	-3,379,308.66
加：营业外收入	2.33	2,026.83	105,702.62
减：营业外支出	2.34	24,310.00	538.2
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,423,767.43	-3,274,144.24
减：所得税费用	2.35	328.3	8,722.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,424,095.73	-3,282,866.47
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）		-4,424,095.73	-3,282,866.47
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）		-200,405.24	-261,103.81
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,223,690.49	-3,021,762.66
六、其他综合收益的税后净额		-36,283.44	-58,871.77
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益		-36,283.44	-58,871.77

的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-36,283.44	-58,871.77
(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		-36,283.44	-58,871.77
(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		-4,460,379.17	-3,341,738.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,259,973.93	-3,080,634.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-200,405.24	-261,103.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.04

法定代表人：马雄风

主管会计工作负责人：陈晓军

会计机构负责人：陈晓军

（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	9.4	1,206,523.87	974,505.73
减：营业成本	9.4	690,247.17	562,989.20
税金及附加		217,232.28	207,163.62
销售费用		47,064.28	2,350.00
管理费用		1,042,859.42	1,217,322.34
研发费用		1,402,403.52	1,032,888.37
财务费用		448,558.73	194,213.18
其中：利息费用		484,722.22	245,666.65
利息收入		39,044.76	53,486.23
加：其他收益		252,137.12	568,115.76
投资收益（损失以“-”号填列）	9.5	-1,048,087.38	-640,367.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收		-1,048,087.38	-640,367.39

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）		131,228.78	107,636.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-616.2
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,306,563.01	-2,207,652.10
加：营业外收入		886,212.04	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,420,350.97	-2,207,652.10
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,420,350.97	-2,207,652.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,420,350.97	-2,207,652.10
（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		-36,283.44	-58,871.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-36,283.44	-58,871.77
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		-36,283.44	-58,871.77
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		-2,456,634.41	-2,266,523.87
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		15,429,954.29	20,460,973.89
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			105,232.49
收到其他与经营活动有关的现金	2.36	1,469,130.99	1,290,814.47
经营活动现金流入小计		16,899,085.28	21,857,020.85
购买商品、接受劳务支付的现金		10,231,775.30	18,601,505.11
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		2,887,492.04	2,376,680.15
支付的各项税费		318,450.70	302,745.76
支付其他与经营活动有关的现金	2.36	2,938,330.48	2,655,253.81
经营活动现金流出小计		16,376,048.52	23,936,184.83
经营活动产生的现金流量净额		523,036.76	-2,079,163.98
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		494,002.12	196,613.01
投资支付的现金		510,000.00	

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		1,004,002.12	196,613.01
投资活动产生的现金流量净额		-1,004,002.12	-196,613.01
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		561,311.09	594,533.30
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	2.36		1,500,000
筹资活动现金流出小计		561,311.09	2,094,533.30
筹资活动产生的现金流量净额		-561,311.09	-2,094,533.30
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		-1,042,276.45	-4,370,310.29
加：期初现金及现金等价物余额		17,804,351.03	17,452,397.11
六、期末现金及现金等价物余额		16,762,074.58	13,082,086.82

法定代表人：马雄风

主管会计工作负责人：陈晓军

会计机构负责人：陈晓军

(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		4,443,631.45	2,296,355.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,257,708.88	2,004,676.43
经营活动现金流入小计		6,701,340.33	4,301,031.61
购买商品、接受劳务支付的现金		5,979,277.86	5,413,774.38
支付给职工以及为职工支付的现金		873,064.55	834,643.89
支付的各项税费		85,665.33	207,163.62
支付其他与经营活动有关的现金		2,053,038.82	4,033,396.67
经营活动现金流出小计		8,991,046.56	10,488,978.56
经营活动产生的现金流量净额		-2,289,706.23	-6,187,946.95
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		255,000.00	196,613.01
投资支付的现金		510,000.00	-
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			
投资活动现金流出小计		765,000.00	196,613.01
投资活动产生的现金流量净额		-765,000.00	-196,613.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		484,722.22	515,666.65
支付其他与筹资活动有关的现金			1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		484,722.22	2,015,666.65
筹资活动产生的现金流量净额		-484,722.22	-2,015,666.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,539,428.45	-8,400,226.61
加：期初现金及现金等价物余额		8,771,496.85	12,847,250.07
六、期末现金及现金等价物余额		5,232,068.40	4,447,023.46

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

1. 公司主营业务为棉花、小麦、玉米等农作物种子，棉花、玉米种子的销售主要在 11 月至次年 5 月，小麦种子的销售主要在 8 月和 9 月，具有明显的季节性特征。

2. 2023 年 4 月 22 日，第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于对外投资设立合资公司》议案，公司与莎车县白珍珠农业发展有限公司共同投资设立合资公司“新疆中棉白珠农业科技有限公司”，公司占注册资本的 51%，所以本报告期合并财务报表的合并范围增加“新疆中棉白珠农业科技有限公司”。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

1、税项

1.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

1.2 优惠税负及批文

(1) 中棉种业科技股份有限公司

①企业所得税

根据国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告（文件号：国家税务总局公告 2011 年第 48 号），本公司符合从事农、林、牧、渔业项目减免企业所得税优惠条件。

公司于 2020 年 9 月 9 日通过高新技术企业复审，证书编号为 GR202041000828，有效期为 3 年，所得税税率 15%。

公司从事农、林、牧、渔业项目适用减免企业所得税税收优惠，公司从事农、林、牧、渔业以外的项目适用 15% 的所得税税率。

②增值税

国家税务总局郑州高新技术产业开发区税务局于 2019 年 1 月 10 日同意受理备案资料，中棉种业科技股份有限公司享受农业生产资料减免增值税税收优惠，自 2019 年 1 月 1 日起至 2056 年 12 月 31 日止销售自产农产品项目收入免征增值税。

(2) 山东众力棉业科技有限公司

①企业所得税

根据山东省垦利县国家税务局开发区税务分局下发的税务事项通知书（编号：垦国税税通[2016]30992 号），山东众力棉业科技有限公司符合从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税，符合条件的技术转让所得减免征收企业所得税，减征期限自 2016 年 8 月 1 日起至 2099 年 12 月 31 日。

②增值税

根据垦利县国家税务局税务事项通知书（编号：垦国税税通[2016]30992 号），同意山东众力棉业科技有限公司于 2016 年 08 月 15 日提出的符合农业生产者销售的自产农产品等七项免征增值税，将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产免征增值税，技术转让、技术开发免征增值税的优惠，该申请符合法定条件、标准。经审批准予减免税，免征期限为 2016 年 8 月 1 日至 2099 年 12 月 31 日。

(3) 安徽中棉种业长江有限责任公司

根据安徽中棉种业长江有限责任公司增值税减免税备案登记表，安徽省合肥高新技术产业开发区国家税务局受理安徽中棉种业长江有限责任公司销售农作物种子符合财税字[2001]第 113 号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》文件，属于增值税备案类减免税。

安徽中棉种业长江有限责任公司为小型微利企业，根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告 2021 年第 8 号规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期指 2023 年 1-6 月份，上期指 2022 年度 1-6 月份。

2.1 货币资金

项 目	2023.6.30	2022.12.31
库存现金	110.63	201.63
银行存款	16,761,963.95	17,804,149.40
合 计	16,762,074.58	17,804,351.03
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至期末本公司无所有权受限的货币资金。

2.2 应收账款

2.2.1 以摊余成本计量的应收账款

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	28,582,994.15	18,086,512.22	10,496,481.93	29,479,788.68	18,171,040.08	11,308,748.60
合计	28,582,994.15	18,086,512.22	10,496,481.93	29,479,788.68	18,171,040.08	11,308,748.60

2.2.2 应收账款分类披露

类别	期末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额			
按单项计提坏账准备	575,872.60	2.01	11,517.45	2.00	564,355.15	
按组合计提坏账准备	28,007,121.55	97.99	18,074,994.77	64.54	9,932,126.78	
其中：组合 1-账龄分析法	28,007,121.55	97.99	18,074,994.77	64.54	9,932,126.78	
合计	28,582,994.15	/	18,086,512.22	/	10,496,481.93	

(续)

类别	期初余额					账面价值
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额			
按单项计提坏账准备	1,235,665.00	4.19	24,713.30	2.00	1,210,951.70	
按组合计提坏账准备	28,244,123.68	95.81	18,146,326.78	64.25	10,097,796.9	
其中：组合 1-账龄分析法	28,244,123.68	95.81	18,146,326.78	64.25	10,097,796.9	
合计	29,479,788.68	/	18,171,040.08	/	11,308,748.60	

2.2.3 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2023 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
新疆中棉种业有限公司	575,872.60	2.00	11,517.45	关联方
合计	575,872.60	2.00	11,517.45	

②2023 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	坏账计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	8,269,792.96	29.53	165,395.86	2.00
1-2 年 (含 2 年)	1,076,465.14	3.84	53,823.26	5.00
2-3 年 (含 3 年)	852,288.91	3.04	170,457.78	20.00
3-4 年 (含 4 年)	39,111.80	0.14	11,733.54	30.00
4-5 年 (含 5 年)	191,756.80	0.68	95,878.39	50.00
5 年以上	17,577,705.94	62.76	17,577,705.94	100.00
合计	28,007,121.55	100.00	18,074,994.77	

(续)

账龄	年初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	坏账计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	8,599,714.61	30.46	171,994.29	2.00
1-2 年 (含 2 年)	1,146,795.58	4.06	57,339.78	5.00
2-3 年 (含 3 年)	534,101.91	1.89	106,820.39	20.00
3-4 年 (含 4 年)	82,919.80	0.29	24,875.94	30.00
4-5 年 (含 5 年)	190,590.80	0.67	95,295.40	50.00
5 年以上	17,690,000.98	62.63	17,690,000.98	100.00
合计	28,244,123.68	100.00	18,146,326.78	

3 坏账准备的变动

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少		2023.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款	18,171,040.08		84,527.86		18,086,512.22
坏账准备					

2.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,498,939.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,189,964.80 元。

2.3 预付款项

2.3.1 账龄分析及百分比

账龄	2023.6.30			2022.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备

1 年以内	6,003,762.99	94.15	1,372,536.00	80.35
1-2 年	152,876.47	2.40	242,627.10	14.20
2-3 年	220,223.00	3.45	93,080.00	5.45
3 年以上				
合计	6,376,862.46	100.00	1,708,243.10	100.00

2.3.2 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

本报告期按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额 3,550,821.30 元，占预付账款期末余额合计数的比例 55.68%。

2.4 其他应收款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	286,258.51	163,375.89
合计	286,258.51	163,375.89

2.4.1 其他应收款情况

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,770,304.37	3,484,045.86	286,258.51	3,643,239.76	3,479,863.87	163,375.89
合计	3,770,304.37	3,484,045.86	286,258.51	3,643,239.76	3,479,863.87	163,375.89

2.4.2 坏账准备

① 坏账准备

A. 2023 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	2023.6.30			
	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
账龄组合：1 年以内	278,797.97	2.00%	5,575.96	收回可能性较高
1-2 年		5.00%	-	
2-3 年	10,000.00	20.00%	2,000.00	收回可能性较高
3-4 年	2,195.00	30.00%	658.50	收回可能性较高
4-5 年	7,000.00	50.00%	3,500.00	收回可能性较高
合计	297,992.97		11,734.46	

B. 2023 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	2023.6.30			理由
	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	
单项计提:				
组合计提:				
账龄组合: 5 年以上	3,472,311.40	100.00	3,472,311.40	收回可能性极低
合计	3,472,311.40	100.00	3,472,311.40	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2022年12月31余额	7,552.47		3,472,311.40	3,479,863.87
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	4,181.99			4,181.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30余额	11,734.46		3,472,311.40	3,484,045.86

A、本报告期实际核销的其他应收款情况:无。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
往来款	3,580,053.81	3,491,150.68
备用金	152,117.20	104,733.80
押金	1,710.00	1,710.00
代垫款	36,423.36	45,645.28
合计	3,770,304.37	3,643,239.76

④其他应收款期末余额前五名单位情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 3,255,000.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 86.33%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,224,620.00 元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
王祥	否	往来款	2,109,000.00	5 年以上	55.94	2,109,000.00

垦利县科技局农业开发实验站	否	往来款	1,000,000.00	5 年以上	26.52	1,000,000.00
合肥安安科贸有限公司肥东分公司	否	往来款	60,000.00	5 年以上	1.59	60,000.00
山西侯马市人民法院	否	往来款	55,000.00	5 年以上	1.46	55,000.00
李林	否	往来款	31,000.00	1 年以内	0.82	620.00
合计			3,255,000.00		86.33	3,224,620.00

2.5 存货

2.5.1 存货分类

项 目	2023.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	27,521,554.39	18,984,555.66	8,536,998.73
原材料	495,646.05		495,646.05
低值易耗品和周转材料	1,471,828.88		1,471,828.88
在产品	3,437,641.66		3,437,641.66
合 计	32,926,670.98	18,984,555.66	13,942,115.32

(续)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	26,460,114.42	18,984,555.66	7,475,558.76
原材料	369,629.40		369,629.40
低值易耗品和周转材料	1,512,324.64		1,512,324.64
在产品	2,222,901.75		2,222,901.75
合 计	30,564,970.21	18,984,555.66	11,580,414.55

2.5.2 存货跌价准备

项 目	2023.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2023.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	18,984,555.66					18,984,555.66
合 计	18,984,555.66					18,984,555.66

2.6 长期股权投资

2.6.1 长期股权投资分类

项 目	2023.6.30			2022.12.31		
	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						
对联营、合营企业投资	36,463,188.91		36,463,188.91	37,547,559.73		37,547,559.73

合 计	36,463,188.91		36,463,188.91	37,547,559.73		37,547,559.73
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

2.6.2 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
新疆中棉种业 有限公司	37,547,559.73			-1,048,087.38	-36,283.44					36,463,188.91	
合计	37,547,559.73			-1,048,087.38	-36,283.44					36,463,188.91	

2.7 固定资产

项目	2023.6.30	2022.12.31
固定资产	8,624,606.77	8,673,028.03
固定资产清理		
合计	8,624,606.77	8,673,028.03

2.7.1 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机械设备	电子设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值					
1、年初余额	12,516,026.33	9,749,062.04	2,574,967.21	2,345,483.72	27,185,539.30
2、本年增加金额		465,422.12	8,580.00		474,002.12
（1）购置		465,422.12	8,580.00		474,002.12
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）其他					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
（3）其他					
4、年末余额	12,516,026.33	10,214,484.16	2,583,547.21	2,345,483.72	27,659,541.42
二、累计折旧					
1、年初余	6,469,612.79	7,772,061.96	2,339,236.77	1,931,599.75	18,512,511.27

额					
2、本年增加金额	297,255.60	150,569.69	22,618.35	51,979.74	522,423.38
(1) 计提	297,255.60	150,569.69	22,618.35	51,979.74	522,423.38
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、年末余额	6,766,868.39	7,922,631.65	2,361,855.12	1,983,579.49	19,034,934.65
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	5,749,157.94	2,291,852.51	221,692.09	361,904.23	8,624,606.77
2、年初账面价值	6,046,413.54	1,977,000.08	235,730.44	413,883.97	8,673,028.03

2.7.2 暂时闲置的固定资产情况

无

2.7.3 通过经营租赁租出的固定资产

无

2.7.4 未办妥产权证书的固定资产情况

无

2.8 使用权资产

项目	土地承包经营权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,450,000.00	6,571,447.07	11,021,447.07
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,450,000.00	6,571,447.07	11,021,447.07
二、累计折旧			
1.期初余额	3,693,901.92	3,693,458.58	7,387,360.50
2.本期增加金额	146,341.44	176,486.46	322,827.90
(1)计提	146,341.44	176,486.46	322,827.90
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	3,840,243.36	3,869,945.04	7,710,188.40
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	609,756.64	2,701,502.03	3,311,258.67
2.期初账面价值	756,098.08	2,877,988.49	3,634,086.57

2.9 无形资产

2.9.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	品种权	合计
一、账面原值				
1、年初余额	17,360,755.30	617,900.00	5,312,900.00	23,291,555.30
2、本年增加金额			20,000.00	20,000.00
(1)购置			20,000.00	20,000.00
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
(4)其他				
3、本年减少金额				
(1)处置				
(2)合并范围减少				
(3)其他				
4、年末余额	17,360,755.30	617,900.00	5,332,900.00	23,311,555.30
二、累计摊销				
1、年初余额	5,172,302.07	608,014.83	1,066,498.72	6,846,815.62
2、本年增加金额	175,205.82	6,589.98	195,572.30	377,368.10
(1)摊销	175,205.82	6,589.98	195,572.30	377,368.10
(2)企业合并增加				
(3)其他				
3、本年减少金额				

(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
(3) 其他				
4、年末余额	5,347,507.89	614,604.81	1,262,071.02	7,224,183.72
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(3) 其他				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	12,013,247.41	3,295.19	4,070,828.98	16,087,371.58
2、年初账面价值	12,188,453.23	9,885.17	4,246,401.28	16,444,739.68

2.9.2 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

2.10 长期待摊费用

项目	2022.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2023.6.30	其他减少的原因
泵站大修支出	85,233.06		3,216.36		82,016.70	
车间改造修缮	640,028.61		32,001.42		608,027.19	
其他	60,231.82		38,793.24		21,438.58	
合计	785,493.49		74,011.02		711,482.47	

2.11 短期借款

借款类别	2023.6.30	2022.12.31
抵押借款	22,000,000.00	22,000,000.00
合计	22,000,000.00	22,000,000.00

注：本公司抵押情况详见附注 6.39 “所有权或使用权受到限制的资产”。

2.12 应付账款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应付账款	4,901,862.46	6,730,408.61
合计	4,901,862.46	6,730,408.61

2.12.1 应付账款列示

项目	2023.6.30	2022.12.31
麦种款	1,074,693.83	1,498,206.13
棉种款	2,340,239.68	3,447,739.68
肥料	108,020.00	108,020.00
玉米款	208,000.00	208,000.00

包装袋	249,008.65	576,292.50
其他	921,900.30	892,150.30
合计	4,901,862.46	6,730,408.61

注：期末无账龄超 1 年的重要应付账款。

2.13 合同负债

2.13.1 分类

项目	2023.6.30	2022.12.31
销货合同相关的合同负债	15,302,539.15	4,917,586.74
工程合同相关的合同负债		
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	15,302,539.15	4,917,586.74

2.14 应付职工薪酬

2.14.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	1,489,574.22	1,649,103.45	2,832,730.70	305,946.97
二、离职后福利-设定提存计划		54,761.34	54,761.34	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	1,489,574.22	1,703,864.79	2,887,492.04	305,946.97

2.14.2 短期薪酬列示

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,405,586.27	1,527,461.13	2,711,088.38	221,959.02
二、职工福利费		24,000.00	24,000.00	
三、社会保险费		27,802.32	27,802.32	
其中：医疗保险费		24,413.88	24,413.88	
工伤保险费		740.28	740.28	
生育保险费		2,648.16	2,648.16	
其他				
四、住房公积金	48,516.00	69,840.00	69,840.00	48,516.00
五、工会经费和职工教育经费	35,471.95			35,471.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	1,489,574.22	1,649,103.45	2,832,730.70	305,946.97

2.14.3 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
1、基本养老保险		52,465.92	52,465.92	
2、失业保险费		2,295.42	2,295.42	
3、企业年金缴费				
合计		54,761.34	54,761.34	

2.15 应交税费

项目	2023.6.30	2022.12.31
增值税	10,233.39	84,695.90
企业所得税	1,785.87	16,109.04
个人所得税	6,086.41	18,390.76
印花税		4,642.91
合计	18,105.67	123,838.61

2.16 其他应付款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	37,372,675.15	36,119,332.36
合计	37,372,675.15	36,119,332.36

2.16.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2023.6.30	2022.12.31
拆借款项	22,900,000.00	22,900,000.00
应付社保及住房公积金、住房补贴、职工安置费	5,886.40	347.84
应付保证金、押金	10,005,000.00	10,005,000.00
其他	4,461,788.75	3,213,984.52
合计	37,372,675.15	36,119,332.36

2.16.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安阳中棉所科技贸易有限公司	23,400,000.00	未到结算期
郑州旭之晟建筑工程有限公司	10,000,000.00	未到结算期
合计	33,400,000.00	

2.17 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
转基因杂交棉创新与产业化基地建设	4,034,193.84		252,137.12	3,782,056.72	政府补助
高产优质棉花新品种创制与产业链模式创新及应用	226,686.38		260,000.00	-33,313.62	政府补助

麦后直播优质棉花良种攻关项目资金	743,916.33		626,212.04	117,704.29	政府补助
合 计	5,004,796.55		1,138,349.16	3,866,447.39	

其中，涉及政府补助的项目

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
转基因杂交棉创新与产业化基地建设	4,034,193.84		252,137.12		3,782,056.72	资产
高产优质棉花新品种创制与产业链模式创新及应用	226,686.38		260,000.00		-33,313.62	收益
麦后直播优质棉花良种攻关项目资金	743,916.33		626,212.04		117,704.29	收益
合 计	5,004,796.55		1,138,349.16		3,866,447.39	

注：根据农业部办公厅《关于做好中棉种业科技股份有限公司转基因抗虫杂交棉品种创新高技术产业化示范工程实施工作的通知》（农办计[2007]152 号）文件要求，公司收到财政专项资金 1200.00 万元，专项用于“转基因抗虫杂交棉品种创新高技术产业化示范工程”项目。按照企业会计准则规定，与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

根据郑州市高新技术产业开发区管委会创新发展局与中棉种业科技股份有限公司签订的《高产优质棉花新品种创制与产业链模式创新及应用项目任务书》，公司收到项目承担单位拨付的专项经费 50.00 万元，专项用于高产优质棉花新品种创制与产业链模式创新及应用。

根据河南省农业农村厅与中棉种业科技股份有限公司签订的《麦后直播优质棉花良种攻关项目任务书》，公司收到项目承担单位拨付的专项经费 120.00 万元，专项用于麦后直播优质棉花良种攻关。

2.18 股本

项目	2022. 12. 31	本期增减					2023. 6. 30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,000,000.00						70,000,000.00

2.19 资本公积

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
股本溢价	34,957,481.83			34,957,481.83
合 计	34,957,481.83			34,957,481.83

2.20 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其他权益工具投资公允价值变动	-479,294.36	-36,283.44			-36,283.44	-515,577.80
其他综合收益合计	-479,294.36	-36,283.44			-36,283.44	-515,577.80

2.21 盈余公积

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
法定盈余公积	4,181,192.65			4,181,192.65
合 计	4,181,192.65			4,181,192.65

2.22 未分配利润

项 目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-75,702,510.35	-76,737,175.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	-75,702,510.35	-76,737,175.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,223,690.49	1,034,665.45	
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少			
期末未分配利润	-79,926,200.84	-75,702,510.35	

2.23 营业收入和营业成本

2.23.1 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,506,752.00	2,110,864.13	3,458,344.40	2,218,531.30
其他业务	725,983.21	200,493.64	2,505,747.48	1,597,560.96
合 计	4,232,735.21	2,311,357.77	5,964,091.88	3,816,092.26

2.23.2 合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额
商品类型	
棉种	2,782,141.00
麦种	199,895.00
农药	98,000.00
化肥	362,000.00
水稻	
玉米	64,716.00
按经营地区分类	
华中	3,338,225.27
华东	49,851.62
西北	
华北	118,675.11
按商品转让的时间分类	
在某一时点	3,506,752.00
在某一时间段	

2.23.3 主营业务收入及成本（分业务）列示如下：

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
棉种	2,782,141.00	1,485,156.04	1,787,016.40	766,448.16
麦种	199,895.00	171,768.00	536,338.00	473,228.70
化肥	362,000.00	346,985.00	1,067,390.00	941,880.00
其他	162,716.00	106,955.09	67,600.00	36,974.44
合 计	3,506,752.00	2,110,864.13	3,458,344.40	2,218,531.30

2.24 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,117.60	2,006.72
教育费附加	2,026.84	1,277.02
地方教育附加	1,351.22	
印花税	20,438.72	13,048.80
房产税	59,262.06	64,040.00
土地使用税	166,930.96	219,547.22
其他		2,826.00

合 计	255,127.40	302,745.76
2.25 销售费用		
项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	575,521.20	497,938.00
办公费	83,344.00	50,641.26
广告宣传费用	271,812.26	34,187.00
差旅费	160,188.65	22,701.67
业务招待费	73,124.61	91,944.30
其他	129,316.02	126,800.50
合 计	1,293,306.74	824,212.73
2.26 管理费用		
项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	706,029.70	939,696.54
折旧及摊销费	828,062.71	712,395.88
业务招待费	172,434.75	93,593.56
差旅费	34,987.31	130,773.22
办公费	400,198.67	352,831.84
中介咨询费	257,000.00	367,880.00
其他	168,365.76	271,079.24
合 计	2,567,078.90	2,868,250.28
2.27 研发费用		
项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	961,799.27	959,351.32
直接投入	689,410.32	314,726.40
折旧费用与长期待摊费用摊销	206,262.24	206,262.24
委托外部研究开发费用		150,000.00
其他费用	26,149.40	66,427.74
合 计	1,883,621.23	1,696,767.70
2.28 财务费用		
项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	561,311.09	324,533.30
减：利息收入	77,168.23	82,091.26
手续费及其他	10,692.22	6,266.27
合 计	494,835.08	248,708.31
2.29 其他收益		
项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,138,849.16	957,003.19
合 计	1,138,849.16	957,003.19

2.29.1 计入其他收益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关:		
转基因杂交棉创新与产业化基地建设	252,137.12	252,137.12
与收益相关:		
黄河三角洲学者补助资金		200,000.00
收到社保稳岗补贴款		8,887.43
麦后直播优质棉花良种攻关项目资金	626,212.04	
高产优质棉花新品种创制与产业链模式创新及应用	260,000.00	158,878.64
收到山东省农业科技转化促进会给予的“科技兴农优秀项目二等奖”奖金	500.00	
收到高企奖励		100,000.00
农作物新品种补助费		80,000.00
收到企业研发补助		107,100.00
收到郑州市高新区四上单位奖励郑州高新管委会2021年度高成长企业政策兑现奖励		50,000.00
合 计	1,138,849.16	957,003.19

2.30 投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,048,087.38	-640,367.39
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	-1,048,087.38	-640,367.39

2.31 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	84,527.86	98,977.69
其他应收款坏账准备	-4,181.99	-1,620.79
合 计	80,345.87	97,356.90

2.32 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得		-616.20
合计		-616.20

2.33 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,017.83	105,700.33	2017.83
其他	9.00	2.29	9.00
合 计	2,026.83	105,702.62	2,026.83

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

退个税手续费	2,017.83	
合 计	2,017.83	

2.34 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
滞纳金		538.20	
处理报废种子	24,310.00		
合计	24,310.00	538.20	

2.35 所得税费用**2.35.1 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	328.30	8,722.23
递延所得税调整		
合计	328.30	8,722.23

2.35.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-4,423,767.43	-3,274,144.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	-663,565.11	-491,121.64
子公司适用不同税率的影响	119,207.38	-43,611.15
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	542,564.46	520,097.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,121.57	23,357.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	328.30	8,722.23

2.36 现金流量表项目**2.36.1 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	77,168.23	82,091.26
项目及补贴收款	2,526.83	975,336.2
往来款及其他	1,389,435.93	233,387.01
合 计	1,469,130.99	1,290,814.47

2.36.2 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
付现费用	2,466,331.75	2,071,976.73
项目支出		211,424.09
手续费	10,692.22	6,266.27
往来款及其他	461,306.51	365,586.72
合 计	2,938,330.48	2,655,253.81

2.36.3 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		1,500,000.00
合 计		1,500,000.00

2.37 现金流量表补充资料

2.37.1 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现金流量：		
净利润	-4,424,095.73	-3,282,866.47
加：资产减值准备		
信用减值损失	-80,345.87	-97,356.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	199,595.48	256,089.31
使用权资产折旧	322,827.90	345,327.90
无形资产摊销	377,368.10	293,515.80
长期待摊费用摊销	74,011.02	42,009.60
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）		616.20
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）	561,311.09	594,533.30
投资损失（收益以“-”号填列）	1,048,087.38	640,367.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,361,700.77	-331,641.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,542,338.26	-13,664,865.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,348,316.42	13,125,107.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	523,036.76	-2,079,163.98
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	16,762,074.58	13,082,086.82
减：现金的期初余额	17,804,351.03	17,452,397.11
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	-1,042,276.45	-4,370,310.29

2.37.2 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	16,762,074.58	13,082,086.82
其中：库存现金	110.63	33,201.63
可随时用于支付的银行存款	16,761,963.95	13,048,885.19
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	16,762,074.58	13,082,086.82
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

2.37.3 本期收到的处置子公司的现金净额
无

2.38 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
固定资产	5,749,157.94	贷款抵押
无形资产	12,013,247.41	贷款抵押
合 计	17,762,405.35	

2.39 政府补助

2.39.1 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
收到山东省农业科技转化促进会给予的“科技兴农优秀项目二等奖”奖金	500.00				500.00			是
退个税	2,017.83					2,017.83		是
合 计	2,517.83				500.00	2,017.83		

2.39.2 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
转基因杂交棉创新与产业化基地建设	与资产相关	252,137.12		
收到山东省农业科技转化促进会给予的“科技兴农优秀项目二等奖”奖金	与收益相关	500.00		

麦后直播优质棉花良种攻关项目资金	与收益相关	626,212.04		
高产优质棉花新品种创制与产业链模式创新及应用	与收益相关	260,000.00		
退个税	与收益相关		2,017.83	
合计		1,138,849.16	2,017.83	

3、合并范围的变更

3.1 其他原因的合并范围变动

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
新疆中棉白珠农业科技有限公司	2023 年 05 月 06 日	996,635.45	-3,364.55

4、在其他主体中的权益

4.1 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	
山东众力棉业科技有限公司	山东东营	山东东营	棉花、小麦加工、生产、零售、批发	100.00		投资设立
安徽中棉种业长江有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	农作物种子销售	81.00		购买
郑州中棉种业科学研究院有限公司	河南郑州	河南郑州	各类农作物新品种的选育、引进、成果转化、试验示范	100.00		投资设立
河南欣垦农业科技有限公司	河南安阳	河南安阳	农作物种子销售	51.00		投资设立
河南中普农业科技有限责任公司	河南安阳	河南安阳	农作物种子销售、农业技术推广	100.00		投资设立
新疆中育农业科技有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	农作物种子经营、化肥销售、肥料销售、技术转让、技术推广	100.00		投资设立
新疆中棉白珠农业科技有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	农作物种子经营、化肥销售、肥料销售、技术转让、技术推广	51.00		投资设立

4.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽中棉种业长江有限责任公司	19.00	-158,027.49		621,512.88
河南欣垦农业科技有限公司	49.00	-40,729.12		-512,635.68
新疆中棉白珠农业科技有限公司	49.00	-1,648.63		488,351.37

4.3 在联营、合营公司中的权益

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	
新疆中棉种业有限公司	新疆阿克苏	新疆阿克苏	农作物（棉花）生产、加工、零售、批发	40.00		投资设立

4.4 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
	新疆中棉种业有限公司	新疆中棉种业有限公司
流动资产	51,112,911.51	48,493,910.70
其中：现金和现金等价物	3,967,531.43	5,021,185.04
非流动资产	24,359,997.12	24,507,882.44
资产合计	75,472,908.63	73,001,793.14
流动负债	16,457,872.91	11,714,930.00
非流动负债		
负债合计	16,457,872.91	11,714,930.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	59,015,035.72	60,588,033.15
按持股比例计算的净资产份额	36,572,743.22	37,547,559.73
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	36,463,188.91	37,547,559.73
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,615,623.51	5,063,724.10
财务费用	-13,798.57	-37,870.99
所得税费用		
净利润	-1,691,281.88	-1,033,232.78
终止经营的净利润		
其他综合收益	-58,550.00	-95,000.44
综合收益总额	-1,749,831.88	-1,128,233.22
本季度收到的来自合营企业的股利		

5、关联方及其交易

5.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
安阳中棉所科技贸易有限公司	河南省安阳	贸易销售	10,000,000.00	36.66	36.66

本公司的最终控制方为中国农业科学院棉花研究所。

5.2 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注 8.1 “在子公司中的权益”。

5.3 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
烟台昭宣元盛九鼎创业投资中心（有限合伙）	持股5%以上股东
宁波恒沃股权投资合伙企业（有限合伙）	持股5%以上股东
苏州金秣九鼎创业投资中心（有限合伙）	持股5%以上股东
新疆中棉种业有限公司	同一董事、法定代表人
李凯	持股5%以上股东
马雄风	董事长、法定代表人
罗全起	副董事长
张西岭	董事
王文	董事
戴峙	董事
刘金海	监事会主席
聂菊玲	监事
徐光宇	监事
郭志军	职工监事
魏月平	职工监事
周关印	常务副总经理
王强	副总经理、董事会秘书
陈晓军	财务总监
刘柏林	副总经理

5.4 关联方交易

5.4.1 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国农业科学院棉花研究所	采购商品/接受劳务	市场定价			35,386.40	6.60

5.4.2 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国农业科学院棉花研究所	销售商品、提供劳务	市场定价	131,650.00	18.13	574,840.00	9.64

新疆中棉种业有限公 司	销售商品、 提供劳务	市 场 定 价	190,586.00	6.85	344,631.00	5.78
----------------	---------------	------------	------------	------	------------	------

5.4.3 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安阳中棉所科技 贸易有限公司	20,000,000.00	2023 年 5 月	2026 年 5 月	
安阳中棉所科技 贸易有限公司	2,900,000.00	2022 年 10 月	2024 年 10 月	提供财务资助

5.4.4 关联借款利息支出

公司名称	关联交易 内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
安阳中棉所科技贸 易有限公司	利息支出			1,500,000.00	100.00%

5.5 关联方应收应付款项

5.5.1 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆中棉种业有限公司	575,872.60	11,517.45	1,235,665.00	24,713.30
应收账款	中国农业科学院棉花研 究所	126,000.00	2,520.00	204,550.00	4,091.00

5.5.2 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	安阳中棉所科技贸易有 限公司	23,400,000.00		23,400,000.00	
应付账款	中国农业科学院棉花研 究所	600,000.00		600,000.00	
其他应付款	中国农业科学院棉花研 究所	596,494.22		516,494.22	

5.5.3 关键管理人员薪酬

关键管理人员	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬总计	450,000.00	435,000.00

6、承诺及或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

7、资产负债表日后事项

无。

8、其他重要事项

8.1 与租赁相关的定性和定量披露

8.1.1 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注 6.8。

②计入本年损益和相关资产成本的情况

项目	计入本年损益		计入相关资产成本	
	列报项目	金额	列报项目	金额
租赁费用	营业成本	322,827.90		
低价值资产租赁费用（适用简化处理）				
短期租赁租赁费用（使用简化处理）				
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额				
转租使用权资产取得的收入				
售后租回交易				

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	0.00
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	0.00
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	0.00
合计	——	0.00

9、公司财务报表主要项目注释

9.1 应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	18,141,478.51	14,872,756.26	3,268,722.25	20,802,459.53	15,005,653.71	5,796,805.82
合计	18,141,478.51	14,872,756.26	3,268,722.25	20,802,459.53	15,005,653.71	5,796,805.82

（2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2023 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
新疆中棉种业有限公司	575,872.60	2.00	11,517.45	关联方
新疆中育农业科技有 限公司	711,266.81	0.00	0.00	关联方
合计	1,287,139.41		11,517.45	

②2023 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	1,640,712.00	2.00	32,814.24
1 至 2 年	33,455.00	5.00	1,672.75
2 至 3 年	292,157.65	20.00	58,431.53
3 至 4 年	39,111.80	30.00	11,733.54
4 至 5 年	184,631.80	50.00	92,315.90
5 年以上	14,664,270.85	100.00	14,664,270.85
合计	16,854,339.10		14,861,238.81

② 坏账准备的变动

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	15,005,653.71		132,897.45		14,872,756.26

A、本期无实际核销的应收账款情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,065,089.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 22.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,229,069.31 元。

9.2 其他应收款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	827,088.63	563,080.51
合计	827,088.63	563,080.51

(1) 其他应收款情况

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,939,607.82	2,112,519.19	827,088.63	2,673,931.03	2,110,850.52	563,080.51
合计	2,939,607.82	2,112,519.19	827,088.63	2,673,931.03	2,110,850.52	563,080.51

③ 坏账准备

A. 2023 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	2023.6.30
----	-----------

	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
组合计提:				
账龄组合: 1 年以内	43,034.44	2.00	860.69	收回可能性较高
2-3 年	10,000.00	20.00	2,000.00	收回可能性较高
3-4 年	2,195.00	30.00	658.50	收回可能性较高
关联方组合:	775,378.38			
合计	830,607.82		3,519.19	

B. 2023 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	2022.12.31			理由
	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	
单项计提:				
组合计提:				
账龄组合: 5 年以上	2,109,000.00	100.00	2,109,000.00	收回可能性极低
合计	2,109,000.00	100.00	2,109,000.00	收回可能性极低

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2022年1月1日余额	1,850.52		2,109,000.00	2,110,850.52
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	1,668.67			1,668.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31余额	3,519.19		2,109,000.00	2,112,519.19

A、本报告期实际核销的其他应收款情况:无。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
往来款	2,921,573.82	2,645,929.43
备用金	18,034.00	28,001.60

合计	2,939,607.82	2,673,931.03
----	--------------	--------------

④其他应收款期末余额前五名单位情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 2,894,378.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,109,200.00 元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
王祥	否	往来款	2,109,000.00	5 年以上	71.74	2,109,000.00
郑州中棉种业科学研究院有限公司	是	往来款	511,100.00	一年以内	17.39	
河南中普农业科技有限责任公司	是	往来款	256,280.98	一年以内	8.72	
郭志军	是	备用金	10,000.00	一年以内	0.34	200.00
河南欣垦农业科技有限公司	是	往来款	7,997.40	一年以内	0.27	
合计			2,894,378.38		98.46	2,109,200.00

9.3 长期股权投资

9.3.1 长期股权投资分类

项 目	2023.6.30			2022.12.31		
	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	34,620,000.00		34,620,000.00	34,110,000.00		34,110,000.00
对联营、合营企业投资	36,463,188.91		36,463,188.91	37,547,559.73		37,547,559.73
合 计	71,083,188.91		71,083,188.91	71,657,559.73		71,657,559.73

9.3.2 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东众力棉业科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
安徽中棉种业长江有限责任公司	4,050,000.00			4,050,000.00
河南中普农业科技有限责任公司	50,000.00			50,000.00
郑州中棉种业科学研究院有限公司	10,000.00			10,000.00
新疆中棉白珠农业科技有限公司		510,000.00		510,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	34,110,000.00	510,000.00		34,620,000.00

9.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆中棉种业有限公司	37,547,559.73		1,084,370.82	36,463,188.91
减：长期投资减值准备				
合 计	37,547,559.73		1,084,370.82	36,463,188.91

9.4 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	940,831.00	690,247.17	974,505.73	562,989.20
其他业务	265,692.87			
合 计	1,206,523.87	690,247.17	974,505.73	562,989.20

(2) 主营业务收入及成本（分业务）列示如下：

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
棉种	842,831.00	623,283.17	949,602.40	547,509.20
玉米			23,832.00	15,480.00
其他	98,000.00	66,964.00	1,071.33	
合 计	940,831.00	690,247.17	974,505.73	562,989.20

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华中	940,831.00	690,247.17	974,505.73	562,989.20
华东				
西北				
华北				
合 计	940,831.00	690,247.17	974,505.73	562,989.20

9.5 投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,048,087.38	-640,367.39
合 计	-1,048,087.38	-640,367.39

10、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,140,866.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,301.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,116,565.99	
减：非经常性损益的所得税影响数	170,207.79	
非经常性损益净额	946,358.20	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	946,358.20	

2、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	
		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	-13.69	-0.0603	-0.0603
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-16.76	-0.0739	-0.0739

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
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,140,866.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,301.00
非经常性损益合计	1,116,565.99
减：所得税影响数	170,207.79
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	946,358.20

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

中棉种业科技股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 21 日