

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  
Zhongmian Seed Technologies Co.,Ltd.



半年度报告

2024

## 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

无。

## 目录

第一节	公司概况 .....	4
第二节	会计数据和经营情况 .....	5
第三节	重大事件 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节	财务会计报告 .....	18
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。 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 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	2024 年 1 月 1 日至 2024 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	450000
公司网址	<a href="http://www.cnzmzy.com.cn/">http://www.cnzmzy.com.cn/</a>		
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、小麦和玉米品种二十多项，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。公司种子的销售一般按照当年制种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及黄淮海南片安徽、河南、江苏等省份的小麦主产区，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
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、根据河南省工业和信息化厅 2024 年 4 月 30 日在官网发布《关于 2024 年度第一批河南省专精特新中小企业拟认定名单和 2021 年度河南省专精特新中小企业复核拟通过名单的公示》，公司通过 2021 年度河南省专精特新中小企业复核，有效期三年。 2、公司为高新技术企业，发证日期 2023 年 12 月 8 日，证书编号：GR202341004471，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	3,503,973.92	4,232,735.21	-17.22%
毛利率%	51.82%	45.39%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	-2,030,812.28	-4,223,690.49	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,201,658.21	-5,170,048.69	-
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）	-6.02%	-13.69%	-
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）	-18.40%	-16.76%	-
基本每股收益	-0.03	-0.06	-
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	145,687,092.24	119,038,174.98	22.39%
负债总计	111,425,919.54	83,141,747.03	34.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,672,288.35	34,723,043.20	-5.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.47	0.50	-6.00%
资产负债率%（母公司）	68.30%	59.12%	-
资产负债率%（合并）	76.48%	69.84%	-
流动比率	82.71%	76.73%	-
利息保障倍数	0	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	12,230,981.30	523,036.76	2,238.46%
应收账款周转率	10.76%	14.58%	-
存货周转率	5.48%	7.28%	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	22.39%	3.11%	-
营业收入增长率%	-17.22%	-29.03%	-
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	39,214,504.15	26.92%	21,518,456.88	18.08%	82.24%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	13,736,526.27	9.43%	14,820,797.52	12.45%	-7.32%
预付款项	13,193,899.14	9.06%	8,620,625.94	7.24%	53.05%
存货	15,067,322.60	10.34%	8,581,844.60	7.21%	75.57%
长期股权投资	36,856,290.74	25.30%	36,869,455.33	30.97%	-0.04%
固定资产	7,723,983.79	5.30%	8,173,795.37	6.87%	-5.50%
无形资产	16,098,464.51	11.05%	16,570,404.83	13.92%	-2.85%
短期借款	28,000,000.00	19.22%	22,000,000.00	18.48%	27.27%

合同负债	12,662,654.36	8.69%	3,884,318.28	3.26%	225.99%
其他应付款	52,488,940.16	36.03%	36,573,650.43	30.72%	43.52%
递延收益	12,779,123.69	8.77%	13,091,908.32	11.00%	-2.39%

#### 项目重大变动原因

1、公司货币资金期末较期初增加1,769.60万元，增幅82.24%，主要为公司承担的早熟抗病棉花新品种设计与培育项目，获农业农村部拨付的2024年项目财政资金2,000万元。

2、公司存货期末较期初增加648.55万元，增幅75.57%，主要系公司2023-2024年棉花新品种的制种量增加。

3、预付款项期末较期初增加457.33万元，涨幅53.05%，主要系公司预付小麦种子和棉花种子等制种款增加影响。

4、合同负债期末较期初增加877.83万元，涨幅225.99%，主要系公司内地和新疆市场小麦的经营业绩持续增加，导致按合同约定的小麦业务预收货款增加。

5、其他应付款期末较期初增加1,591.53万元，涨幅43.52%，主要系公司承担的早熟抗病棉花新品种设计与培育项目，按照预算书需要向各课题承担单位拨付的2024年度财政经费1,690万元。

6、短期借款期末较期初增加600万元，涨幅27.27%，主要系本期收到中原银行科技贷600万元。

## （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	3,503,973.92	-	4,232,735.21	-	-17.22%
营业成本	1,688,388.15	48.18%	2,311,357.77	54.61%	-26.95%
毛利率	51.82%	-	45.39%	-	-
销售费用	1,072,780.25	30.62%	1,293,306.74	30.55%	-17.05%
管理费用	1,976,835.67	56.42%	2,567,078.90	60.65%	-22.99%
研发费用	5,251,433.01	149.87%	1,883,621.23	44.50%	178.79%
财务费用	455,487.63	13.00%	494,835.08	11.69%	-7.95%
信用减值损失	130,397.11	3.72%	80,345.87	1.90%	62.29%
其他收益	4,036,044.54	115.18%	1,138,849.16	26.91%	254.40%
投资收益	840,454.37	23.99%	-1,048,087.38	-24.76%	-
营业利润	-2,193,054.28	-62.59%	-4,401,484.26	-103.99%	-
营业外收入	2,296.93	0.07%	2,026.83	0.05%	13.33%
营业外支出	450.00	0.01%	24,310.00	0.57%	-98.15%
净利润	-2,216,237.74	-63.25%	-4,424,095.73	-104.52%	-
经营活动产生的现金流量净额	12,230,981.30	-	523,036.76	-	2,238.46%
投资活动产生的现金	-30,799.40	-	-1,004,002.12	-	-



流量净额					
筹资活动产生的现金流量净额	5,495,865.37	-	-561,311.09	-	-

### 项目重大变动原因

#### 1、研发费用

研发费用较上年同期增加336.78万元，主要是公司承担了河南省良种攻关项目和早熟抗病棉花新品种设计与培育项目，研发投入持续增加导致。

#### 2、其他收益

其他收益较上年同期增加289.72万元，主要是公司承担的农业部和河南省等政府部门的项目带来的政府补助收益，以及其他地方政府部门给予的各类奖励性资金增加导致。

#### 3、投资收益

投资收益较上期减少损失188.85万元，主要系新疆中棉由亏转盈所致。

#### 4、毛利率

毛利率较上年同期增加6.43个百分点，主要是由于棉种收入中大部分为政府采购种子，该业务毛利率较高导致。

#### 5、营业利润

营业利润-219.31万元，较上年同期减少亏损220.84万元。主要原因为公司本期收到的各类政府类项目和补贴资金较上年同期得到较大增长，新疆中棉由亏转盈综合导致。

6、经营活动产生的现金流量净额为1,223.10万元，较上期52.30万元增加净流入1,170.79万元，主要是公司棉花新品种的制种量增加，导致购买商品、接受劳务支付的现金增多，同时，公司收到早熟抗病棉花新品种设计与培育项目资金，致使收到其他与经营活动有关的现金增幅较大。本期净亏损为2,216,237.74元，与经营活动现金流量净额差异主要系：（1）公司承担的早熟抗病棉花新品种设计与培育项目，按照各课题预算书的财政经费金额，需要向各课题单位进行拨付，导致经营性应付项目的增加影响金额为22,284,172.31元；（2）2023-2024新棉花品种制种量增加，存货增加的影响金额为6,485,478.00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2,092,455.60元。

7、投资活动产生的现金流量净流出为3.08万元，较上年同期净流出100.40万元，减少净流出97.32万元，主要为上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。

8、筹资活动所产生的现金流量净额为549.59万元，较上年同期净流入增加605.72万元，主要为本期收到中原银行科技贷600万元。

#### 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	22,836,223.15	17,664,686.32	2,692,955.46	-142,428.82
安徽中棉	子公司	农作物种子销售	5,000,000	12,081,837.33	5,371,291.52	347,470.00	-697,587.88
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	611.42	-8,488.58	0.00	-251.78
中普农业	子公司	农作物种子销售	5,000,000	171,138.40	24,768.40	96,319.00	-13,866.82
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	1,379,804.33	-284,272.75	0.00	-82,761.43
新疆中棉	参股公司	农作物种子选育销售	100,000,000	78,534,921.88	59,474,408.17	6,776,877.35	10,937.52
新疆中棉白珠	子公司	农作物种子销售	10,000,000	2,803,833.44	1,159,875.44	0.00	-109,476.16

##### 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 and 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 2024 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 1,373.65 万元，占总资产的 9.43%。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，并建立严格的考核和责任追究制度，保障质量标准的</p>

	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、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) 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) 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	6,500,000	6,410,750
销售产品、商品,提供劳务	3,000,000	28,500
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	-	-

#### 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风险)	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	5,154,646.74	3.54%	银行贷款抵押
土地	无形资产	抵押	11,538,793.99	7.92%	银行贷款抵押
总计	-	-	16,693,440.73	11.46%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

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		82				

#### 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	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	宁波恒沃股权投资合伙	4,588,000	0	4,588,000	6.55%	0	4,588,000	0	0

	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	刘建功	1,880,000	0	1,880,000	2.69%	0	1,880,000	0	0
8	苏涛	1,665,000	0	1,665,000	2.38%	0	1,665,000	0	0
9	宋进领	1,385,000	0	1,385,000	1.98%	0	1,385,000	0	0
10	王若愚	0	1,333,300	1,333,300	1.91%	0	1,333,300	0	0
	<b>合计</b>	<b>54,444,000</b>	<b>-</b>	<b>55,777,300</b>	<b>79.69%</b>	<b>2,823,000</b>	<b>52,954,300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				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	0	0	0	0%
罗全起	副董事长	男	1961年9月	2017年5月5日	2020年5月4日	0	0	0	0%
张西岭	董事	男	1965年2月	2017年5月5日	2020年5月4日	0	0	0	0%
王文	董事	男	1965年9月	2017年5月5日	2020年5月4日	0	0	0	0%
戴峙	董事	男	1975年12月	2017年5月5日	2020年5月4日	0	0	0	0%
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	3,764,000	0	3,764,000	5.38%
聂菊玲	监事	女	1965年1月	2017年5月5日	2020年5月4日	0	0	0	0%
徐光宇	监事	男	1975年5月	2017年5月5日	2020年5月4日	0	0	0	0%
郭志军	职工监事	男	1988年3月	2020年9月2日	2020年5月4日	0	0	0	0%
魏月平	职工监事	男	1964年9月	2019年6月9日	2020年5月4日	0	0	0	0%
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	0	0	0	0%
王强	董事会秘书	男	1982年9月	2017年5月5日	2020年5月4日	0	0	0	0%
王强	副总经理	男	1982年9月	2018年12月11日	2020年5月4日	0	0	0	0%
陈晓军	财务总监	男	1986年7月	2017年5月5日	2020年5月4日	0	0	0	0%
刘柏林	副总经理	男	1982年12月	2019年6月9日	2020年5月4日	0	0	0	0%

**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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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	14	14
技术人员	8	8
财务人员	4	4
行政人员	4	4
员工总计	38	38

**(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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2.1	39,214,504.15	21,518,456.88
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	13,736,526.27	14,820,797.52
应收款项融资			
预付款项	2.3	13,193,899.14	8,620,625.94
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	380,808.56	197,540.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2.5	15,067,322.60	8,581,844.60
其中：数据资源			
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	2.6		9,476.68
<b>流动资产合计</b>		<b>81,593,060.72</b>	<b>53,748,742.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2.7	36,856,290.74	36,869,455.33
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	2.8	7,723,983.79	8,173,795.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2.9	2,795,684.15	3,020,951.09
无形资产	2.10	16,098,464.51	16,570,404.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	2.11	619,608.33	654,826.11
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		64,094,031.52	65,289,432.73
<b>资产总计</b>		145,687,092.24	119,038,174.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2.12	28,000,000.00	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	2.13	5,021,149.88	5,977,205.42
预收款项			
合同负债	2.14	12,662,654.36	3,884,318.28
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	2.15	273,130.97	1,398,736.34
应交税费	2.16	200,920.48	215,928.24
其他应付款	2.17	52,488,940.16	36,573,650.43
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			
<b>流动负债合计</b>		98,646,795.85	70,049,838.71
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2. 18	12,779,123.69	13,091,908.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		12,779,123.69	13,091,908.32
<b>负债合计</b>		111,425,919.54	83,141,747.03
<b>所有者权益：</b>			
股本	2. 19	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. 20	34,957,481.83	34,957,481.83
减：库存股			
其他综合收益	2. 21	-491,354.36	-471,411.79
专项储备			
盈余公积	2. 22	4,181,192.65	4,181,192.65
一般风险准备			
未分配利润	2. 23	-75,975,031.77	-73,944,219.49
归属于母公司所有者权益合计		32,672,288.35	34,723,043.20
少数股东权益		1,588,884.35	1,173,384.75
<b>所有者权益合计</b>		34,261,172.70	35,896,427.95
<b>负债和所有者权益总计</b>		145,687,092.24	119,038,174.98

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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		31,675,455.45	14,040,759.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10. 1	4,008,833.22	4,077,298.67
应收款项融资			

预付款项		11,932,106.36	6,619,874.3
其他应收款	10.2	1,659,122.02	1,911,371.41
其中：应收利息			
应收股利			410,000
买入返售金融资产			
存货		14,676,191.45	7,945,323.65
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>63,951,708.50</b>	<b>34,594,628.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10.3	71,476,290.74	71,489,455.33
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		3,719,806.89	3,952,127.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,478,256.25	11,739,183.11
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>86,674,353.88</b>	<b>87,180,766.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>150,626,062.38</b>	<b>121,775,394.43</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		26,000,000.00	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		336,333.24	4,080,577.22
预收款项			
合同负债		10,031,056.70	611,685.70

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		169,259.02	275,875.19
应交税费		215,248.44	67,880.92
其他应付款		54,050,873.15	34,599,413.54
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>90,802,770.55</b>	<b>59,635,432.57</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,070,992.11	12,358,574.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,070,992.11</b>	<b>12,358,574.99</b>
<b>负债合计</b>		<b>102,873,762.66</b>	<b>71,994,007.56</b>
<b>所有者权益：</b>			
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		-491,354.36	-471,411.79
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		-60,895,020.40	-58,885,875.82
<b>所有者权益合计</b>		<b>47,752,299.72</b>	<b>49,781,386.87</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>150,626,062.38</b>	<b>121,775,394.43</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		3,503,973.92	4,232,735.21
其中：营业收入	2.24	3,503,973.92	4,232,735.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		10,703,924.22	8,805,327.12
其中：营业成本	2.24	1,688,388.15	2,311,357.77
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	2.25	258,999.51	255,127.4
销售费用	2.26	1,072,780.25	1,293,306.74
管理费用	2.27	1,976,835.67	2,567,078.90
研发费用	2.28	5,251,433.01	1,883,621.23
财务费用	2.29	455,487.63	494,835.08
其中：利息费用		504,134.63	561,311.09
利息收入		56,206.00	77,168.23
加：其他收益	2.30	4,036,044.54	1,138,849.16
投资收益（损失以“-”号填列）	2.31	840,454.37	-1,048,087.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,777.98	-1,048,087.38
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）	2.32	130,397.11	80,345.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,193,054.28	-4,401,484.26
加：营业外收入	2.33	2,296.93	2,026.83
减：营业外支出	2.34	450.00	24,310.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,191,207.35	-4,423,767.43
减：所得税费用	2.35	25,030.39	328.30
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,216,237.74	-4,424,095.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			



(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,216,237.74	-4,424,095.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-185,425.46	-200,405.24
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,030,812.28	-4,223,690.49
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-19,942.57	-36,283.44
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-19,942.57	-36,283.44
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-19,942.57	-36,283.44
(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		-19,942.57	-36,283.44
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,236,180.31	-4,460,379.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,050,754.85	-4,259,973.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-185,425.46	-200,405.24
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.06

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	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	10.4	465,111.60	1,206,523.87
减：营业成本	10.4	186,953.80	690,247.17
税金及附加		207,914.86	217,232.28

销售费用		111,167.66	47,064.28
管理费用		857,371.25	1,042,859.42
研发费用		4,559,451.39	1,402,403.52
财务费用		381,183.83	448,558.73
其中：利息费用		424,666.64	484,722.22
利息收入		47,613.28	39,044.76
加：其他收益		3,735,399.10	252,137.12
投资收益（损失以“-”号填列）	10.5	6,777.98	-1,048,087.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,777.98	-1,048,087.38
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）		86,399.83	131,228.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,010,354.28</b>	<b>-3,306,563.01</b>
加：营业外收入		1,209.70	886,212.04
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-2,009,144.58</b>	<b>-2,420,350.97</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,009,144.58</b>	<b>-2,420,350.97</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,009,144.58	-2,420,350.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-19,942.57</b>	<b>-36,283.44</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-19,942.57	-36,283.44
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		-19,942.57	-36,283.44
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		-2,029,087.15	-2,456,634.41
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	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,523,744.19	15,429,954.29
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	2.36	22,994,194.20	1,469,130.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>36,517,938.39</b>	<b>16,899,085.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,704,572.87	10,231,775.30
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		3,003,225.38	2,887,492.04
支付的各项税费		296,823.81	318,450.70
支付其他与经营活动有关的现金	2.36	7,282,335.03	2,938,330.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>24,286,957.09</b>	<b>16,376,048.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,230,981.30</b>	<b>523,036.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,799.40	494,002.12
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		30,799.40	1,004,002.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-30,799.40	-1,004,002.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		6,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,000,000.00	
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		504,134.63	561,311.09
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		504,134.63	561,311.09
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,495,865.37	-561,311.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,696,047.27	-1,042,276.45
加：期初现金及现金等价物余额		21,518,456.88	17,804,351.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		39,214,504.15	16,762,074.58

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	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,046,709.06	4,443,631.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,572,064.51	2,257,708.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		31,618,773.57	6,701,340.33
购买商品、接受劳务支付的现金		15,970,183.64	5,979,277.86
支付给职工以及为职工支付的现金		774,273.60	873,064.55
支付的各项税费		47,771.72	85,665.33

支付其他与经营活动有关的现金		3,177,182.51	2,053,038.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,969,411.47	8,991,046.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		11,649,362.10	-2,289,706.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		410,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		410,000.00	-
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
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		-	765,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		410,000.00	-765,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,000,000.00	-
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		424,666.64	484,722.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		424,666.64	484,722.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,575,333.36	-484,722.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,634,695.46	-3,539,428.45
加：期初现金及现金等价物余额		14,040,759.99	8,771,496.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,675,455.45	5,232,068.40

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 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. 公司于 2024 年 1 月 19 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过《关于出售控股子公司河南欣垦农业科技有限公司全部股权》的议案，2024 年 4 月 9 日股权出售完成，河南欣垦农业科技有限公司不在纳入合并报表范围。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 2024 年 1-6 月财务报表附注

#### 1、税项

##### 1.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00

## 1.2 税收优惠及批文

### (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 2023 年 12 月 8 日通过高新技术企业复审，证书编号为 GR202341004471，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《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 2、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2023 年 12 月 31 日，

期初指2024年1月1日，期末指2024年6月30日，本期指2024年1-6月，上期指2023年1-6月。

## 2.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		110.63
银行存款	39,214,504.15	21,518,346.25
<b>合计</b>	<b>39,214,504.15</b>	<b>21,518,456.88</b>
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

## 2.2 应收账款

### 2.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	10,044,615.39	10,159,349.22
1-2年(含2年)	3,413,409.17	4,393,568.72
2-3年(含3年)	340,102.50	367,847.50
3-4年(含4年)	505,389.41	522,889.41
4-5年(含5年)	48,419.80	32,919.80
5年以上	17,606,748.74	17,702,927.74
<b>小计</b>	<b>31,958,685.01</b>	<b>33,179,502.39</b>
减：坏账准备	18,222,158.74	18,358,704.87
<b>合计</b>	<b>13,736,526.27</b>	<b>14,820,797.52</b>

### 2.2.2 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	870,665.00	2.72	17,413.30	2.00	853,251.70
按组合计提坏账准备	31,088,020.01	97.28	18,204,745.44	58.56	12,883,274.57
其中：账龄组合	31,088,020.01	97.28	18,204,745.44	58.56	12,883,274.57
<b>合计</b>	<b>31,958,685.01</b>	<b>/</b>	<b>18,222,158.74</b>	<b>/</b>	<b>13,736,526.27</b>

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	870,665.00	2.62	17,413.30	2.00	853,251.70
按组合计提坏账准备	32,308,837.39	97.38	18,341,291.57	56.77	13,967,545.82
其中：账龄组合	32,308,837.39	97.38	18,341,291.57	56.77	13,967,545.82
<b>合计</b>	<b>33,179,502.39</b>	<b>/</b>	<b>18,358,704.87</b>	<b>/</b>	<b>14,820,797.52</b>

按单项计提坏账准备类别数：



按单项计提坏账准备：

项目	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	870,665.00	2.00	17,413.30	关联方
<b>合计</b>	<b>870,665.00</b>	<b>2.00</b>	<b>17,413.30</b>	

按组合计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备：

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)	9,173,950.39	29.51	183,479.01	2.00
1-2年(含2年)	3,413,409.17	10.98	170,670.46	5.00
2-3年(含3年)	340,102.50	1.09	68,020.50	20.00
3-4年(含4年)	505,389.41	1.63	151,616.83	30.00
4-5年(含5年)	48,419.80	0.16	24,209.90	50.00
5年以上	17,606,748.74	56.64	17,606,748.74	100.00
<b>合计</b>	<b>31,088,020.01</b>	<b>100.00</b>	<b>18,204,745.44</b>	

续上表

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)	9,754,834.92	30.19	195,096.70	2.00
1-2年(含2年)	3,927,418.02	12.16	196,370.90	5.00
2-3年(含3年)	367,847.50	1.14	73,569.50	20.00
3-4年(含4年)	522,889.41	1.62	156,866.83	30.00
4-5年(含5年)	32,919.80	0.10	16,459.90	50.00
5年以上	17,702,927.74	54.79	17,702,927.74	100.00
<b>合计</b>	<b>32,308,837.39</b>	<b>100.00</b>	<b>18,341,291.57</b>	

### 2.2.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	17,413.30					17,413.30
组合计提	18,341,291.57	-136,546.13				18,204,745.44
<b>合计</b>	<b>18,358,704.87</b>	<b>-136,546.13</b>				<b>18,222,158.74</b>

### 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 7,461,436.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 23.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,242,881.96 元。

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例 (%)	值准备期末余额
东营市垦利区 农业农村局	1,917,000.00		1,917,000.00	6.00	38,340.00
丁其凤	1,788,907.58		1,788,907.58	5.60	89,445.38
滨州市沾化区 农业农村局	1,568,448.18		1,568,448.18	4.91	31,368.96
湖北智荆高新 种业科技有限 公司	1,255,173.62		1,255,173.62	3.93	1,151,820.42
中垦锦绣华农 武汉科技有限 公司	931,907.20		931,907.20	2.92	931,907.20
<b>合计</b>	<b>7,461,436.58</b>		<b>7,461,436.58</b>	<b>23.36</b>	<b>2,242,881.96</b>

## 2.3 预付款项

### 2.3.1 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	12,965,173.14	98.27	8,300,515.64	96.29
1-2 年	113,494.00	0.86	198,207.30	2.30
2-3 年	97,732.00	0.74	104,403.00	1.21
3 年以上	17,500.00	0.13	17,500.00	0.20
<b>合计</b>	<b>13,193,899.14</b>	<b>100.00</b>	<b>8,620,625.94</b>	<b>100.00</b>

### 2.3.2 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 9,649,156.80 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 73.13%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
首建农业集团有限公司	6,000,000.00	45.48
安阳县西报德种植专业合作社	1,329,075.00	10.07
襄城县首锋植保专业合作社	1,028,057.80	7.79
蚌埠市淮河种业有限责任公司	665,221.30	5.04
关莉英	626,802.70	4.75
<b>合计</b>	<b>9,649,156.80</b>	<b>73.13</b>

## 2.4 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	380,808.56	197,540.63
<b>合计</b>	<b>380,808.56</b>	<b>197,540.63</b>

### 2.4.1 其他应收款

## 2.4.1.1 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,558,107.43	3,559,507.67
备用金	208,214.71	52,152.03
押金	1,710.00	1,710.00
代垫款	98,734.39	66,686.26
<b>合计</b>	<b>3,866,766.53</b>	<b>3,680,055.96</b>

## 2.4.1.2 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	387,648.53	191,218.96
1 至 2 年（含 2 年）		9,719.00
2 至 3 年（含 3 年）	310.00	310.00
3 至 4 年（含 3 年）		
4 至 5 年（含 3 年）	1,330.00	1,330.00
5 年以上	3,477,478.00	3,477,478.00
<b>小计</b>	<b>3,866,766.53</b>	<b>3,680,055.96</b>
减：坏账准备	3,485,957.97	3,482,515.33
<b>合计</b>	<b>380,808.56</b>	<b>197,540.63</b>

## 2.4.1.3 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,866,766.53	100.00	3,485,957.97	90.15	380,808.56
其中：账龄组合	3,866,766.53	100.00	3,485,957.97	90.15	380,808.56
<b>合计</b>	<b>3,866,766.53</b>		<b>3,485,957.97</b>		<b>380,808.56</b>

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,680,055.96	100.00	3,482,515.33	94.63	197,540.63
其中：账龄组合	3,680,055.96	100.00	3,482,515.33	94.63	197,540.63
<b>合计</b>	<b>3,680,055.96</b>		<b>3,482,515.33</b>		<b>197,540.63</b>

按单项计提坏账准备类别数：

按单项计提坏账准备：

本公司无单项计提的坏账准备

按组合计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,866,766.53	3,485,957.97	90.15
<b>合计</b>	<b>3,866,766.53</b>	<b>3,485,957.97</b>	<b>90.15</b>

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额	5,037.33	3,477,478.00		3,482,515.33
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,442.64			3,442.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	8,479.97	3,477,478.00		3,485,957.97

2.4.1.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	3,482,515.33	3,442.64				3,485,957.97
<b>合计</b>	<b>3,482,515.33</b>	<b>3,442.64</b>				<b>3,485,957.97</b>

2.4.1.5 本期实际核销的其他应收款情况

截至期末，本公司本期无实际核销的其他应收款。

2.4.1.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
库车县王祥	往来款	2,109,000.00	5年以上	54.54	2,109,000.00
垦利县科技局农业开发实验站	往来款	1,000,000.00	5年以上	25.86	1,000,000.00

合肥安安科贸有限公司肥东分公司	往来款	80,000.00	1年以内	2.07	1,600.00
山西侯马市人民法院	往来款	55,000.00	5年以上	1.42	55,000.00
余学科	往来款	21,323.05	1年以内	0.55	426.46
<b>合计</b>		<b>3,265,323.05</b>		<b>84.44</b>	<b>3,166,026.46</b>

## 2.5 存货

## 2.5.1 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	783,394.19		783,394.19
库存商品	29,321,908.28	18,984,555.66	10,337,352.62
低值易耗品和周转材料	1,804,044.64		1,804,044.64
在产品	2,142,531.15		2,142,531.15
<b>合计</b>	<b>34,051,878.26</b>	<b>18,984,555.66</b>	<b>15,067,322.60</b>

续上表

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,130,959.96		1,130,959.96
库存商品	22,651,141.67	18,984,555.66	3,666,586.01
低值易耗品和周转材料	1,735,262.64		1,735,262.64
在产品	2,049,035.99		2,049,035.99
<b>合计</b>	<b>27,566,400.26</b>	<b>18,984,555.66</b>	<b>8,581,844.60</b>

## 2.5.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	18,984,555.66					18,984,555.66	
<b>合计</b>	<b>18,984,555.66</b>					<b>18,984,555.66</b>	

## 2.6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金		9,476.68
<b>合计</b>		<b>9,476.68</b>

## 2.7 长期股权投资

## 2.7.1 长期股权投资分类

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	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						

项 目	2024. 6. 30			2023. 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
对联营、合营企业投资	36,856,290.74		36,856,290.74	36,869,455.33		36,869,455.33
合 计	36,856,290.74		36,856,290.74	36,869,455.33		36,869,455.33

## 2.7.2 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								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		期末余额
二、联营企业											
新疆中棉种业有限公司	36,869,455.33			6,777.98	-19,942.57						36,856,290.74
合 计	36,869,455.33			6,777.98	-19,942.57						36,856,290.74

## 2.8 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,723,983.79	8,173,795.37
固定资产清理		
合 计	7,723,983.79	8,173,795.37

## 2.8.1 固定资产

## 2.8.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,516,026.33	10,275,485.08	2,598,786.21	2,345,483.72	27,735,781.34
2.本期增加金额			10,799.40	20,000.00	30,799.40
(1) 购置			10,799.40	20,000.00	30,799.40
3.本期减少金额		16,482.00	42,600.79	14,800.00	73,882.79
(1) 处置或报废		16,482.00	42,600.79	14,800.00	73,882.79
4.期末余额	12,516,026.33	10,259,003.08	2,566,984.82	2,350,683.72	27,692,697.95
二、累计折旧					
1.期初余额	7,064,123.99	8,069,222.63	2,404,154.32	2,024,485.03	19,561,985.97
2.本期增加金额	297,255.60	99,694.51	11,879.39	66,442.64	475,272.14
(1) 计提	297,255.60	99,694.51	11,879.39	66,442.64	475,272.14
3.本期减少金额			68,543.95		68,543.95
(1) 处置或报废			68,543.95		68,543.95
4.期末余额	7,361,379.59	8,168,917.14	2,347,489.76	2,090,927.67	19,968,714.16
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,154,646.74	2,090,085.94	219,495.06	259,756.05	7,723,983.79
2.期初账面价值	5,451,902.34	2,206,262.45	194,631.89	320,998.69	8,173,795.37

#### 2.8.1.2 暂时闲置的固定资产情况

截至期末，本期无暂时闲置的固定资产。

#### 2.8.1.3 通过经营租赁租出的固定资产

截至期末，本期无通过经营租赁租出的固定资产。

#### 2.8.1.4 未办妥产权证书的固定资产情况

截至期末，本期无未办妥产权证书的固定资产。

注：所有权限制的固定资产，参见附注 2.38 所有权或使用权受到限制的资产。

### 2.9 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	3,954,064.48	4,046,431.50	8,000,495.98
2.本期增加金额	48,780.48	176,486.46	225,266.94
(1) 计提	48,780.48	176,486.46	225,266.94
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	4,002,844.96	4,222,917.96	8,225,762.92
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	447,155.04	2,348,529.11	2,795,684.15
2.期初账面价值	495,935.52	2,525,015.57	3,020,951.09

## 2.10 无形资产

## 2.10.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	品种权	专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	17,360,755.30	617,900.00	6,312,900.00	20,000.00	24,311,555.30
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	17,360,755.30	617,900.00	6,312,900.00	20,000.00	24,311,555.30
二、累计摊销					
1.期初余额	5,646,755.49	617,899.80	1,474,828.51	1,666.67	7,741,150.47
2.本期增加金额	175,205.82		294,067.78	2,666.72	471,940.32
(1)计提	175,205.82		294,067.78	2,666.72	471,940.32
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	5,821,961.31	617,899.80	1,768,896.29	4,333.39	8,213,090.79
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	11,538,793.99	0.20	4,544,003.71	15,666.61	16,098,464.51
2.期初账面价值	11,713,999.81	0.20	4,838,071.49	18,333.33	16,570,404.83

## 2.11 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
泵站大分支出	78,800.34		3,216.35		75,583.99
车间改造修缮	576,025.77		32,001.43		544,024.34
合计	654,826.11		35,217.78		619,608.33

## 2.12 短期借款

## 2.12.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,000,000.00	22,000,000.00
信用借款	6,000,000.00	
合计	28,000,000.00	22,000,000.00

## 2.12.2 已逾期未偿还的短期借款情况

截至期末，本期无已逾期未偿还的短期借款。



## 2.13 应付账款

### 2.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
麦种款	2,160,831.98	2,831,286.06
棉种款	1,287,257.60	1,982,614.90
肥料		108,020.00
玉米款		770.00
包装袋		195,000.00
其他	1,573,060.30	859,514.46
<b>合计</b>	<b>5,021,149.88</b>	<b>5,977,205.42</b>

注：期末无账龄超1年的重要应付账款。

### 2.13.2 按交易对手方归集的期末余额前五名的应付账款情况

前五名应付账款交易对手方身份信息

序号	单位全称	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	占期末余额合计数的比例(%)
1	中国农业科学院棉花研究所	否	否	否	820,000.00	16.33
2	陈云	否	是	否	208,000.00	4.14
3	中棉小康生物科技有限公司	否	否	否	155,232.00	3.09
4	河南翔大化工有限公司	否	否	否	146,370.00	2.92
5	精河县丰达祥农机专业合作社	否	否	否	68,500.00	1.36
<b>合计</b>					<b>1,398,102.00</b>	<b>27.84</b>

## 2.14 合同负债

### 2.14.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	12,662,654.36	3,884,318.28
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		
<b>合计</b>	<b>12,662,654.36</b>	<b>3,884,318.28</b>

## 2.15 应付职工薪酬

### 2.15.1 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	1,398,736.34	1,746,563.77	2,872,169.14	273,130.97
二、离职后福利-设定提存计划		131,056.24	131,056.24	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,398,736.34</b>	<b>1,877,620.01</b>	<b>3,003,225.38</b>	<b>273,130.97</b>

### 2.15.2 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、津贴和补贴	1,313,969.19	1,558,757.81	2,683,955.98	188,771.02
2、职工福利费		28,000.00	28,000.00	

3、社会保险费		59,713.96	59,713.96	
其中：医疗保险费		52,954.56	52,954.56	
工伤保险费		4,060.96	4,060.96	
生育保险费		2,698.44	2,698.44	
4、住房公积金	48,888.00	100,092.00	100,092.00	48,888.00
5、工会经费和职工教育经费	35,879.15		407.20	35,471.95
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,398,736.34	1,746,563.77	2,872,169.14	273,130.97

## 2.15.3 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		125,878.72	125,878.72	
2、失业保险费		5,177.52	5,177.52	
3、企业年金缴费				
合计		131,056.24	131,056.24	

## 2.16 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,194.82	58,750.72
印花税		4,272.20
企业所得税	1,641.27	101,799.82
个人所得税	165,084.39	51,105.50
合计	200,920.48	215,928.24

## 2.17 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	52,488,940.16	36,573,650.43
合计	52,488,940.16	36,573,650.43

## 2.17.1 其他应付款

## 2.17.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
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	7,915.37	967.09
应付保证金、押金	10,038,000.00	10,038,000.00
往来款及其他	19,543,024.79	3,634,683.34
合计	52,488,940.16	36,573,650.43

## 2.17.1.2 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
----	---------------

## 2.17.1.3 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

前五名其他应付款交易对手方身份信息

序号	单位全称	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	占期末余额合计数的比例
1	安阳中棉所科技贸易有限公司	否	否	否	23,400,000.00	44.58
2	郑州旭之晟建筑工程有限公司	否	否	否	10,000,000.00	19.05
3	中国农业科学院棉花研究所	否	否	否	4,565,740.72	8.70
4	新疆农垦科学院	否	否	否	3,800,000.00	7.24
5	新疆农业科学院经济作物研究所	否	否	否	2,750,000.00	5.24
合计					44,515,740.72	84.81

## 2.18 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
庭州英才补助		150,000.00		150,000.00	政府补助
麦后直播优质棉花良种攻关		342,000.00		342,000.00	政府补助
转基因杂交棉创新与产业化基地建设	3,529,919.60			3,529,919.60	政府补助
黄河流域棉花早熟抗病骨干亲本筛选	1,199,801.90		534,223.42	665,578.48	政府补助
麦（蒜）后直播早熟抗病棉花新品种培育及示范应用	1,863,532.60		1,110,844.79	752,687.81	政府补助
北疆早熟抗病棉花新品种示范应用	5,765,320.89	3,100,000.00	2,084,514.67	6,780,806.22	政府补助
农业良种工程品种培育	733,333.33		175,201.75	558,131.58	政府补助
合计	13,091,908.32	3,592,000.00	3,904,784.63	12,779,123.69	

其中：涉及补助的项目

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
庭州英才补助		150,000.00			150,000.00	收益
麦后直播优质棉花良种攻关		342,000.00			342,000.00	收益
转基因杂交棉创新与产业化基地建设	3,529,919.60				3,529,919.60	资产
黄河流域	1,199,801.90		534,223.42		665,578.48	收益

棉花早熟抗病骨干亲本筛选						
麦（蒜）后直播早熟抗病棉花新品种培育及示范应用	1,863,532.60		1,110,844.79		752,687.81	收益
北疆早熟抗病棉花新品种示范应用	5,765,320.89	3,100,000.00	2,084,514.67		6,780,806.22	收益
农业良种工程品种培育	733,333.33		175,201.75		558,131.58	收益
<b>合计</b>	<b>13,091,908.32</b>	<b>3,592,000.00</b>	<b>3,904,784.63</b>		<b>12,779,123.69</b>	

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154.20万元，专项用于麦后直播优质棉花良种攻关。

根据新疆农业大学与中棉种业科技股份有限公司签订的《黄河流域棉花早熟抗病骨干亲本筛选项目任务书》，公司收到项目承担单位拨付的专项经费120.00万元，专项用于与黄河流域棉花早熟抗病骨干亲本筛选课题研究工作相关的支出。

根据中国农业科学院棉花研究所与中棉种业科技股份有限公司签订的《麦（蒜）后直播早熟抗病棉花新品种培育及示范应用项目任务书》，公司收到项目承担单位拨付的专项经费200.00万元，专项用于麦（蒜）后直播早熟抗病棉花新品种培育及示范应用项目相关的支出。

根据农业农村部科技发展中心文件，中棉种业科技股份有限公司签订的《北疆早熟抗病棉花新品种示范应用项目任务书》，公司收到项目承担单位拨付的专项经费950万元，专项用于北疆早熟抗病棉花新品种示范应用项目相关的支出。

根据山东省科学技术厅《关于下达2023年度山东省重点研发计划(农业良种工程品种培育)项目的通知》（鲁科字〔2023〕103号）文件要求，公司收到财政专项资金80.00万元，专项用于“多抗高品质早熟棉花新品种培育”项目。按照企业会计准则规定，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

根据《中共昌吉回族自治州委员会人才工作领导小组办公室文件昌州人才办字〔2024〕2号文件，关于确定“庭州英才”人才计划 2023 年度人选人员单》的通知，新疆中育农业科技有限公司收到政府补助 15 万元，用于科研项目相关的支出。

根据东营市科学技术局关于“兑现首次认定高新技术企业财政奖励资金”的通知，山东众力棉业科技有限公司 2021 年首次通过山东省高新技术企业认定管理机构认定的高新技术企业，收到补助 10 万元。

## 2.19 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,000,000.00						70,000,000.00

## 2.20 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	34,957,481.83			34,957,481.83
合计	34,957,481.83			34,957,481.83

## 2.21 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	税后归属于少数股东	
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	-471,411.79	-19,942.57			-19,942.57		-491,354.36
其他综合收益合计	-471,411.79	-19,942.57			-19,942.57		-491,354.36

## 2.22 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	4,181,192.65			4,181,192.65
合计	4,181,192.65			4,181,192.65

## 2.23 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-73,944,219.49	-75,702,510.35
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-73,944,219.49	-75,702,510.35
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,030,812.28	1,758,290.86
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
应付利润转增股本		
期末未分配利润	-75,975,031.77	-73,944,219.49

## 2.24 营业收入和营业成本

### 2.24.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,119,530.00	1,574,599.15	3,506,752.00	2,110,864.13
其他业务	384,443.92	113,789.00	725,983.21	200,493.64
合计	3,503,973.92	1,688,388.15	4,232,735.21	2,311,357.77

### 2.24.2 合同产生的收入情况

合同分类	合计
商品类型	
棉种	2,753,637.50
麦种	365,892.50
农药	
化肥	
水稻	
玉米	
按经营地区分类	
华中	654,292.50
华东	2,304,219.50
西北	161,018.00
华北	
按商品转让的时间分类	
在某一时点	3,119,530.00
在某一时间段	

### 2.24.3 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	2,753,637.50	1,208,807.89	2,782,141.00	1,485,156.04
麦种	365,892.50	365,791.26	199,895.00	171,768.00
化肥			362,000.00	346,985.00
其他			162,716.00	106,955.09
合计	3,119,530.00	1,574,599.15	3,506,752.00	2,110,864.13

## 2.25 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	180,085.03	166,930.96

房产税	59,262.06	59,262.06
印花税	17,029.39	20,438.72
城市维护建设税	1,544.78	5,117.60
教育费附加	647.16	2,026.84
地方教育附加	431.09	1,351.22
<b>合计</b>	<b>258,999.51</b>	<b>255,127.40</b>

## 2.26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	617,714.00	575,521.20
办公费	75,475.72	83,344.00
业务招待费	212,183.91	73,124.61
差旅费	23,680.16	160,188.65
广告宣传费	42,928.00	271,812.26
其他	100,798.46	129,316.02
<b>合计</b>	<b>1,072,780.25</b>	<b>1,293,306.74</b>

## 2.27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	448,254.30	706,029.70
折旧及摊销费	803,562.92	828,062.71
办公费	166,145.47	400,198.67
中介咨询费	229,660.00	257,000.00
差旅费	11,166.38	34,987.31
车耗费	72,362.98	
业务招待费	104,646.26	172,434.75
其他	141,037.36	168,365.76
<b>合计</b>	<b>1,976,835.67</b>	<b>2,567,078.90</b>

## 2.28 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	2,089,824.99	961,799.27
直接投入	2,080,665.69	689,410.32
折旧费用与长期待摊费用摊销	169,362.42	206,262.24
其他费用	911,579.91	26,149.40
<b>合计</b>	<b>5,251,433.01</b>	<b>1,883,621.23</b>

## 2.29 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	504,134.63	561,311.09
减：利息收入	56,206.00	77,168.23
手续费及其他	7,559.00	10,692.22
<b>合计</b>	<b>455,487.63</b>	<b>494,835.08</b>

## 2.30 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	4,034,778.29	1,138,849.16

代扣个人所得税手续费返还	1,266.25	
<b>合计</b>	<b>4,036,044.54</b>	<b>1,138,849.16</b>

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	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		252,137.12	与资产相关
收到社保稳岗补贴款	5,616.22		与收益相关
麦后直播优质棉花良种攻关项目资金		626,212.04	与收益相关
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	与收益相关
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	与收益相关
高企认定奖励（市级）	100,000.00		与收益相关
高新成长补贴	200.00		与收益相关
个税返还	1,266.25		与收益相关
黄河流域棉花早熟抗病骨干亲本筛选	534,223.42		与收益相关
麦（蒜）后直播早熟抗病棉花新品种培育及示范应用	1,110,844.79		与收益相关
北疆早熟抗病棉花新品种示范应用	2,084,514.67		与收益相关
阿克陶县惠民惠农财政一卡通补贴	24,177.44		与收益相关
农业良种工程品种培育	175,201.75		
<b>合计</b>	<b>4,036,044.54</b>	<b>1,138,849.16</b>	

### 2.31 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,777.98	-1,048,087.38
处置长期股权投资产生的投资收益	833,676.39	
<b>合计</b>	<b>840,454.37</b>	<b>-1,048,087.38</b>

### 2.32 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	134,988.13	84,527.86
其他应收款坏账损失	-4,591.02	-4,181.99
<b>合计</b>	<b>130,397.11</b>	<b>80,345.87</b>

### 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	
其他	2,296.93	9.00	2,296.93
<b>合计</b>	<b>2,296.93</b>	<b>2,026.83</b>	<b>2,296.93</b>

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



补助项目	本期发生额	上期发生额
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的金额
处理报废种子		24,310.00	
罚款及其他	450.00		450.00
合计	450.00	24,310.00	450.00

## 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	25,030.39	328.30
递延所得税费用		
合计	25,030.39	328.30

## 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	-2,191,207.35	-4,423,767.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-328,681.10	-663,565.11
子公司适用不同税率的影响	-2,503.04	119,207.38
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		542,564.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	356,214.53	2,121.57
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		
研发费用加计扣除		
所得税费用	25,030.39	328.30

## 2.36 现金流量表项目

## 2.36.1 与经营活动有关的现金

## 收到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	56,206.00	77,168.23
项目及补贴收款	20,494,296.93	2,526.83
往来款及其他	2,443,691.27	1,389,435.93
合计	22,994,194.20	1,469,130.99

## 支付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	4,172,330.30	2,466,331.75
项目支出		

手续费	7,559.00	10,692.22
往来款及其他	3,102,445.73	461,306.51
<b>合计</b>	<b>7,282,335.03</b>	<b>2,938,330.48</b>

## 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	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,216,237.74	-4,424,095.73
加：资产减值准备		
信用减值损失	-130,397.11	-80,345.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	475,272.14	199,595.48
无形资产摊销	471,940.32	377,368.10
使用权资产摊销	225,266.94	322,827.90
长期待摊费用摊销	35,217.78	74,011.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	504,134.63	561,311.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-840,454.37	1,048,087.38
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	-6,485,478.00	-2,361,700.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,092,455.60	-3,542,338.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,284,172.31	8,348,316.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,230,981.30	523,036.76
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	39,214,504.15	16,762,074.58
减：现金的期初余额	21,518,456.88	17,804,351.03
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	17,696,047.27	-1,042,276.45

### 2.37.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	39,214,504.15	16,762,074.58
其中：库存现金		110.63
可随时用于支付的银行存款	39,214,504.15	16,761,963.95
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	39,214,504.15	16,762,074.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

2.37.3 本期收到的处置子公司的现金净额  
无

## 2.38 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末	
	账面价值	受限类型
固定资产	5,154,646.74	贷款抵押
无形资产	11,538,793.99	贷款抵押
合计	16,693,440.73	

续上表

项目	期初	
	账面价值	受限类型
固定资产	5,451,902.34	贷款抵押
无形资产	11,713,999.81	贷款抵押
合计	17,165,902.15	

## 2.39 政府补助

2.39.1 报告期末按应收金额确认的政府补助

截至期末，本公司报告期无未按应收金额确认的政府补助。

2.39.2 涉及政府补助的负债项目

截至期末，本公司无涉及政府补助的负债项目。

2.39.3 计入当期损益的政府补助情况

会计科目	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
与收益相关		
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
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
收到社保稳岗补贴款	5,616.22	
高企认定奖励（市级）	100,000.00	
高新成长补贴	200.00	
个税返还	1,266.25	
黄河流域棉花早熟抗病骨干亲本筛选	534,223.42	

麦（蒜）后直播早熟抗病棉花新品种培育及示范应用	1,110,844.79	
北疆早熟抗病棉花新品种示范应用	2,084,514.67	
阿克陶县惠民惠农财政一卡通补贴	24,177.44	
农业良种工程品种培育	175,201.75	
<b>合计</b>	<b>4,036,044.54</b>	<b>1,138,849.16</b>

## 2.40 研发支出

项目	本期发生额
高产优质棉花新品种创制与产业链模式创新	213,500.02
麦后直播优质棉花良种攻关	274,898.31
北疆早熟抗病棉花新品种示范应用	2,425,984.85
黄河流域棉花早熟抗病骨干亲本筛选	534,223.42
麦（蒜）后直播早熟抗病棉花新品种培育及示范应用	1,110,844.79
高产、优质小麦新品种选育与产业化技术研究应用	69,525.40
多抗高品质早熟棉花新品种培育项目	369,875.16
宜机收玉米新品种示范选育及高效栽培技术集成研究	73,841.04
“中育1708”等系列品种绿色增效技术模式的示范推广	125,200.02
小麦新品种选育及示范项目	53,540.00
<b>合计</b>	<b>5,251,433.01</b>
其中：费用化研发支出	5,251,433.01
资本化研发支出	

## 3、合并范围的变更

### 3.1 处置子公司

#### 3.1.1 本期存在丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
河南欣垦农业科技有 限公司	0.00	51%	转让	2024年4月 9日	股权交割日期	834,406.17

续上表

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
河南欣垦农业科技有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	无	0.00

## 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	各类农作物新品利的选育、引进、成果转化、试验示范	100.00		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	新疆喀什地区莎车县	新疆喀什地区莎车县	农作物种子经营、肥料销售、农业生产托管服务、技术服务	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	-132,541.70	0.00	1,020,545.39
新疆中棉白珠农业科技有限公司	49.00	-53,643.32	0.00	568,338.96

## 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	本期发生额	上期发生额
流动资产	51,343,446.46	51,112,911.51
其中：现金和现金等价物	5,597,166.19	3,967,531.43
非流动资产	27,191,475.42	24,359,997.12
资产合计	78,534,921.88	75,472,908.63
流动负债	19,060,513.71	16,457,872.91
非流动负债		
负债合计	19,060,513.71	16,457,872.91
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	59,474,408.17	59,015,035.72
按持股比例计算的净资产份额	36,856,290.74	36,572,743.22
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	36,856,290.74	36,463,188.91
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	6,776,877.35	3,615,623.51
财务费用	-4,567.34	-13,798.57
所得税费用		
净利润	10,937.52	-1,691,281.88
终止经营的净利润		
其他综合收益	-32,181.00	-58,550.00
综合收益总额	-21,243.48	-1,749,831.88
本期度收到的来自合营企业的股利		

## 5、关联方及关联交易

### 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	河南省安阳市	贸易销售	1,000.00 万元	36.66	36.66

本企业最终控制方是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 4.1 “在子公司中的权益”。

### 5.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业详见附注 4.3 “在联营、合营公司中的权益”。

### 5.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
苏州金稼九鼎创业投资中心（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、法人
李凯	持股 5%以上股东
马雄风	董事长、法人
罗全起	副董事长
张西岭	董事
王文	董事
戴峙	董事
刘金海	持股 5%以上股东、监事会主席
聂菊玲	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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

### 5.5 关联方交易情况

#### 5.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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 (%)
新疆中棉种业有限公司	采购商品/接受劳务	市场定价	6,200,000.00	86.96		
新疆中棉种业有限公司	检测费、加工费、技术服务费	市场定价	130,000.00	1.82		
中国农业科学院棉花研究所	采购商品/接受劳务	市场定价	80,750.00	1.13	35,386.40	6.60

#### 5.5.2 出售商品/提供劳务情况

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	28,500.00	1.03	131,650.00	18.13
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

#### 5.5.3 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	2023-5-1	2024-5-1	

安阳中棉所科技贸易有限公司	2,900,000.00	2022-10-1	2024-10-1	提供财务资助
---------------	--------------	-----------	-----------	--------

## 5.6 关联方应收应付款项

### 5.6.1 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
新疆中棉种业有限公司	870,665.00	17,413.30	870,665.00	17,413.30
中国农业科学院棉花研究所	27,000.00	540.00	4,500.00	90.00
<b>合计</b>	<b>897,665.00</b>	<b>17,953.30</b>	<b>875,165.00</b>	<b>17,503.30</b>
其他应收款：				
魏月平	19,020.88	380.42	6,367.00	127.34
<b>合计</b>	<b>19,020.88</b>	<b>380.42</b>	<b>6,367.00</b>	<b>127.34</b>

### 5.6.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
中国农业科学院棉花研究所	900,000.00	900,000.00
<b>合计</b>	<b>900,000.00</b>	<b>900,000.00</b>
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
中国农业科学院棉花研究所	4,565,740.72	655,999.75
<b>合计</b>	<b>27,965,740.72</b>	<b>24,055,999.75</b>

### 5.6.3 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	450,000.00

## 5.7 关联方承诺

无。

## 5.8 其他

无。

## 6、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

## 7、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺及或有事项。

## 8、资产负债表日后事项

无。



## 9、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

### 9.1 与租赁相关的定性和定量披露

#### 9.1.1 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 2.9。

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	199,156.46		
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				

## 10、公司财务报表主要项目注释

### 10.1 应收账款

#### 10.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,982,563.81	2,584,294.51
1-2 年（含 2 年）	891,909.00	1,358,062.70
2-3 年（含 3 年）	155,941.50	156,396.50
3-4 年（含 4 年）	110,758.15	112,758.15
4-5 年（含 5 年）	32,919.80	32,919.80
5 年以上	14,686,188.65	14,771,063.65
<b>小计</b>	<b>18,860,280.91</b>	<b>19,015,495.31</b>
减：坏账准备	14,851,447.69	14,938,196.64
<b>合计</b>	<b>4,008,833.22</b>	<b>4,077,298.67</b>

#### 10.1.2 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,863,831.81	9.88	17,413.30	0.93	1,846,418.51
按组合计提坏账准备	16,996,449.10	90.12	14,834,034.39	87.28	2,162,414.71
其中：账龄组合	16,996,449.10	90.12	14,834,034.39	87.28	2,162,414.71
<b>合计</b>	<b>18,860,280.91</b>		<b>14,851,447.69</b>		<b>4,008,833.22</b>

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,872,573.21	9.85	17,413.30	0.93	1,855,159.91
按组合计提坏账准备	17,142,922.10	90.15	14,920,783.34	87.04	2,222,138.76
其中：账龄组合	17,142,922.10	90.15	14,920,783.34	87.04	2,222,138.76
<b>合计</b>	<b>19,015,495.31</b>		<b>14,938,196.64</b>		<b>4,077,298.67</b>

按单项计提坏账准备类别数：

按单项计提坏账准备：

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	870,665.00	2.00	17,413.30	关联方
新疆中育农业科技有限公司	883,166.81			关联方
新疆中棉白珠农业科技有限公司	110,000.00			关联方
<b>合计</b>	<b>1,863,831.81</b>		<b>17,413.30</b>	

按组合计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备：

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	1,118,732.00	2.00	22,374.64
1至2年	891,909.00	5.00	44,595.45
2至3年	155,941.50	20.00	31,188.30
3至4年	110,758.15	30.00	33,227.45
4至5年	32,919.80	50.00	16,459.90
5年以上	14,686,188.65	100.00	14,686,188.65
<b>合计</b>	<b>16,996,449.10</b>		<b>14,834,034.39</b>

10.1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	17,413.30					17,413.30
组合计提	14,920,783.34	-86,748.95				14,834,034.39
<b>合计</b>	<b>14,938,196.64</b>	<b>-86,748.95</b>				<b>14,851,447.69</b>

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 4,231,556.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 22.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,223,636.31 元。

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
湖北智荆高新种业科技有限公司	1,255,173.62		1,255,173.62	6.66	1,151,820.42
常德三益种业科技有限公司	759,292.05		759,292.05	4.03	737,892.05
新疆中育农业有限公司	883,166.81		883,166.81	4.68	
江西彭泽利农农资经营部	695,191.10		695,191.10	3.69	695,191.10
安徽宿州新亚农药有限公司	638,732.74		638,732.74	3.39	638,732.74
合计	4,231,556.32		4,231,556.32	22.45	3,223,636.31

## 10.2 其他应收款

项目	2024.6.30	2023.12.31
应收利息		
应收股利		410,000.00
其他应收款	1,659,122.02	1,501,371.41
合计	1,659,122.02	1,911,371.41

### (1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
河南中普农业科技有限责任公司		410,000.00
合计		410,000.00

### (2) 其他应收款情况

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	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	3,770,183.24	2,111,061.22	1,659,122.02	3,612,083.51	2,110,712.10	1,501,371.41
合计	3,770,183.24	2,111,061.22	1,659,122.02	3,612,083.51	2,110,712.10	1,501,371.41

#### ①坏账准备

A. 2024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	2024.6.30			
	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：				

<b>组合计提：</b>				
1年以内	66,710.88	2.00	1,334.22	收回可能性较高
1-2年				
2-3年	310.00	20.00	62.00	收回可能性较高
3-4年				
4-5年	1,330.00	50.00	665.00	收回可能性较高
关联方组合：	1,592,832.36			
<b>合计</b>	<b>1,659,122.02</b>		<b>2,061.22</b>	

B. 2024年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	2024.6.30			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
<b>单项计提：</b>				
<b>组合计提：</b>				
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
<b>合计</b>	<b>2,109,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,109,000.00</b>	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)	
2024年1月1日余额	1,712.10	2,109,000.00		2,110,712.10
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	349.12			349.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30余额	2,061.22	2,109,000.00		2,111,061.22

A、本报告期无实际核销的其他应收款。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.6.30	2023.12.31
往来款	3,701,832.36	3,561,188.72
备用金	67,020.88	18,170.33
其他	1,330.00	32,724.46

合计	3,770,183.24	3,612,083.51
----	--------------	--------------

## 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 3,475,506.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总 2,109,247.34 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
新疆中棉白珠农业科技有限公司	是	往来款	1,037,000.00	1年以内	27.51	
山东众力棉业科技有限公司	是	往来款	320,386.60	1年以内	8.50	
马宝玲	否	备用金	6,000.00	1年以内	0.16	120.00
魏月平	是	备用金	3,120.00	1年以内	0.08	127.34
合计			<b>3,475,506.60</b>		<b>92.19</b>	<b>2,109,247.34</b>

## 10.3 长期股权投资

## 10.3.1 长期股权投资分类

项 目	2024.6.30			2023.12.31		
	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	34,620,000.00		34,620,000.00
对联营、合营企业投资	36,856,290.74		36,856,290.74	36,869,455.33		36,869,455.33
合 计	<b>71,476,290.74</b>		<b>71,476,290.74</b>	<b>71,489,455.33</b>		<b>71,489,455.33</b>

## 10.3.2 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	<b>34,620,000.00</b>			<b>34,620,000.00</b>

## 10.3.3 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	36,869,455.33	-13,164.59		36,856,290.74
减：长期投资减值准备				

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	36,869,455.33	-13,164.59		36,856,290.74

#### 10.4 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	348,244.00	186,953.80	940,831.00	690,247.17
其他业务	116,867.60		265,692.87	
合计	465,111.60	186,953.80	1,206,523.87	690,247.17

(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	348,244.00	186,953.80	842,831.00	623,283.17
其他			98,000.00	66,964.00
合计	348,244.00	186,953.80	940,831.00	690,247.17

(4) 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	256,180.00	137,529.50	940,831.00	690,247.17
华东	92,064.00	49,424.30		
西北				
华北				
合计	348,244.00	186,953.80	940,831.00	690,247.17

#### 10.5 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	6,777.98	-1,048,087.38
子公司分红		
合计	6,777.98	-1,048,087.38

#### 11、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	833,676.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相	4,036,044.54	政府补助

关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		1,846.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		4,871,567.86
减：所得税影响额		700,606.91
扣除所得税影响后的非经常性损益		4,170,960.95
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益		4,170,845.93
少数股东权益影响额（税后）		115.02
合计		4,170,960.95

## 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	-6.02	-0.0291	-0.0291
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-18.40	-0.0887	-0.0887

**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
非流动性资产处置损益	833,676.39
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,036,044.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,846.93
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,871,567.86</b>
减：所得税影响数	700,606.91
少数股东权益影响额（税后）	115.02
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,170,845.93</b>

**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

2024 年 8 月 20 日