



垦丰种业

NEEQ:831888

**北大荒垦丰种业股份有限公司**  
**Beidahuang KenFeng Seed CO., LTD.**



品行天下  
質創未來

半年度报告

--2015--

## 公司年度大事记

1、2015 年 1 月 27 日，北大荒垦丰种业股份有限公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，证券简称：垦丰种业，证券代码：831888。

## 目 录

释 义.....	3
声明与提示.....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据与关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 财务报表.....	15
第五节 财务报表附注.....	26
第六节 重要事项.....	69
第七节 股本变动及股东情况.....	73
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	75

## 释 义

在本报告中，除非另有说明，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、垦丰种业	指	北大荒垦丰种业股份有限公司
股东大会	指	北大荒垦丰种业股份有限公司股东大会
董事会	指	北大荒垦丰种业股份有限公司董事会
监事会	指	北大荒垦丰种业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北大荒垦丰种业股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
报告期初	指	2015 年 1 月 1 日
报告期末	指	2015 年 6 月 30 日
种业集团	指	黑龙江北大荒种业集团有限公司，本公司控股股东
农垦总公司	指	黑龙江北大荒农垦集团总公司，本公司实际控制人
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
大信、会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元	指	人民币元

## 声明与提示

### 一、公司声明

1、公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

2、本报告经公司第一届董事会第十八次会议审议通过。公司全体董事出席了会议。未有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实、准确和完整提出异议或无法保证。

3、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人声明并保证半年度报告中财务报告真实、完整。

4、公司2015年半年度财务报告未经审计。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 二、备查文件目录

文件存放地点	公司证券部办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北大荒垦丰种业股份有限公司
英文名称及缩写	Beidahuang KenFeng Seed Co., Ltd.
证券简称	垦丰种业
证券代码	831888
法定代表人	郑百义
注册地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 380 号宏洋大厦
办公地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 380 号宏洋大厦
主办券商	华融证券股份有限公司
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

### 二、联系方式

董事会秘书/信息披露负责人	梁岐
电话	0451-55195390
传真	0451-55195390
电子邮箱	ir@kenfeng.com
公司网址	www.kenfeng.com
联系地址及邮政编码	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 380 号宏洋大厦 13 楼，150090
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2012 年 10 月 29 日
挂牌时间	2015 年 1 月 27 日
行业分类	农业
主要产品与服务项目	收购、生产、加工、销售、进出口玉米种子、水稻种子、大豆种子、甜菜种子及其他种子业务；种子新品种选育；农业技术

	研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	432,510,000
无限售条件的股份数量（股）	208,637,325
控股股东及持股比例	黑龙江北大荒种业集团有限公司，持股比例为 52.22%
实际控制人及持股比例	黑龙江北大荒农垦集团总公司，持股比例为 52.22%
截至报告期末的股东人数（人）	392
截至报告期末的员工人数（人）	1,418
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	农作物种子生产许可证、农作物种子经营许可证

#### 四、自愿披露

无。

## 第二节 主要会计数据与关键指标

### 一、盈利能力

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入（元）	1,934,529,989.19	1,707,501,103.59	13.30%
毛利率	48.12%	45.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	677,582,867.00	486,307,845.42	39.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	674,436,483.24	481,885,924.76	39.96%
加权平均净资产收益率	64.91%	58.48%	-
基本每股收益（元/股）	1.56	1.46	6.85%

### 二、偿债能力

项目	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	1,913,949,290.69	1,891,798,177.67	1.17%
负债总计（元）	520,677,198.28	1,023,140,984.55	-49.11%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	1,266,225,924.79	788,263,057.79	60.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.93	2.37	23.63%
资产负债率	27.20%	54.08%	-
流动比率	2.68	1.30	-
利息保障倍数	93.30	20.02	-

### 三、营运情况

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,322,813,301.17	1,130,631,349.02	-



应收账款周转率	61.64	54.82	-
存货周转率	3.67	2.94	-

#### 四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率 (%)	1.17	-9.45	-
营业收入增长率 (%)	13.30	0.75	-
净利润增长率 (%)	39.12	140.25	-

#### 五、自愿披露

无。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

1、公司自成立以来，一直专注于农作物种子的研发、生产和销售业务，主要产品为玉米种子、水稻种子、大豆种子、甜菜种子等农作物种子。公司从事的领域属于中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）中的农业（代码：A01）行业。

公司经过积极探索和不懈的艰苦努力，最终形成了目前的“3大体系+1个服务与支持型总部”为总体架构的商业模式：

（1）3大体系是包括：研发创新体系、生产加工体系、市场营销体系。

①以商业化育种为核心的研发创新体系，突破传统育种思路和管理理念，以商业化育种为核心，全力推行首席育种家负责制，重构研发组织机构框架，组建专业化育种团队，打造不同专业分工的团队化育种组织体系，建立集约化、专业化、信息化、规模化、自动化的商业育种程序，变“经验”育种为“科学”育种，提升育种效率。

②以全程质量控制为核心的生产加工体系，为实现种子生产全程可追溯、质量控制精细化，公司严格遵守ISO9001：2008质量管理标准，建立种子质量控制体系，在黑龙江、内蒙、甘肃、新疆和宁夏等地区拥有稳定的生产基地及加工、仓储等配套设施。

③以全方位终端服务为核心的市场营销体系，近年来，公司以分公司和直营店为依托，实现了黑龙江垦区和地方市场的直销直供。为完善市场营销体系建设，公司加大投入力度，不断推进财务平台和物流平台的配套建设，积极拓展B2B、B2C、O2O等商业模式，依靠信息化，建立以电子商务、直营店、分公司、业务代表、经销商等5条通路和商务、结算、配送三个中心为支撑的立体营销平台，打造企业独有商业模式，实现价格透明化、服务便捷化，创造更多商业机会。

（2）服务与支持型总部，重点包括以下几方面工作。

①信息化方面的服务与支持，利用信息化的手段实现商业模式创新和变

革, 实现业务发展质的飞跃。现已搭建了供应链、仓储、物流、客户关系管理、电子商务等多个系统, 建立了垦丰种业信息化总线平台, 实现了公司总部与各分支机构的业务协同。

②资金资产管理方面的服务与支持, 全面实施资金收支两条线管理, 有效保证资金安全, 提高了使用效率。全面盘点公司资产, 强化配备与调拨, 有效避免了资产设备的重置、闲置和浪费, 降低了管理成本, 提升了工作效率。

③人力资源管理方面的服务与支持, 合理调整部门配置, 以精简高效为原则, 使其成为服务基层、服务经营、支撑公司三大体系各业务单元顺利开展工作的组织保障。建立绩效挂钩、多劳多得、有效激励的薪酬与绩效考核联动机制, 提高员工工作积极性、主动性, 人才梯队更加合理。

2、本报告期内, 公司的商业模式未发生重大变化。

## 二、经营情况

公司积极抢抓发展战略机遇, 持续推进企业的重组创新, 实现了规模、价值与发展内涵的不断升华, 公司的战略目标及实施路径更加清晰, 经营模式和管理体系更加完善, 向心力与凝聚力不断加强, 企业综合竞争能力不断增强。

### (一) 财务状况

本报告期末, 公司总资产191,394.93万元, 较期初增长1.17%; 归属于母公司股东的所有者权益126,622.59万元, 较期初增长63%; 股本43,251万元, 较期初增长30.00%; 归属于公司股东的每股净资产2.93元, 较期初增长23.63%。本报告期末, 总资产与期初无显著变化, 净资产较期初有所增长, 主要原因是2015年上半年持续盈利所致; 股本较期初有所增长, 主要原因是转增资本。

### (二) 经营成果

2015年上半年, 公司实现营业总收入19,345.30万元, 较上年同期增长13.30%; 实现营业利润67,166.74万元, 较上年同期增长36.29%; 实现利润总额67,481.39万元, 较上年同期增长35.25%; 实现归属于母公司股东的净利润67,758.29万元, 较上年同期增长39.33%。

2015年上半年, 公司业务持续扩张, 种子销售收入保持稳定, 各大田种子作物销售增长显著。

### （三）总体发展趋势稳健

报告期内，公司总部机关支持与服务职能更加突出，宾西园区等投资项目稳步推进。公司股票挂牌成功后，公司利用资本市场，积极推动并购重组等事宜，为公司在全国市场的布局和国际化发展战略打下坚实的基础。

### （四）以商业化育种为核心的研发创新体系不断健全

报告期内，公司继续加强商业化育种体系的建设，进一步完善首席育种家制度，出台了《农作物品种奖励办法（暂行）》，构建自主研发、合作研发、委托研发、成果收购等多种研发方式相结合的开放式种业科技创新体系。报告期内，公司加强了南繁育种基地的建设，引进国内外业界顶尖专家分别担任重点研发团队或项目的首席科学家或负责人，持续提升育种研发能力和育种效率，不断增强自主研发创新能力。

### （五）以全方位终端服务为核心的营销服务体系日趋完善

2015年上半年，公司全力推进种子直营直销工作，新建直营店46个，多渠道营销平台和ERP一期项目已经全部完成且运转正常，项目二期正在实施，手机APP、微信端、PC端等电商平台规划已完成，正在建设中，预计今年10月份上线使用。报告期内，公司进一步完善物流配送网络，基本满足“最后一公里”配送服务要求，通过实施“门对门”服务，将优质良种直接送到消费者手中。

### （六）各经营单元执行能力整体提升，公司向心力不断加强

报告期内，公司各级分公司积极转变理念，融入企业改革发展的各项事业当中。报告期内，“品行天下，质创未来”的经营理念，“诚心、诚意，专心、专业”的服务理念和“简单、和谐、合作、共赢”的核心价值观等企业文化内涵进一步得到深入贯彻落实。报告期内，各经营单元贯彻落实总部各项规章制度、各种重要决策的能力和效率不断提升，经营管理行为更加规范，安全生产、创新经营意识不断提高，公司凝聚力和战斗力不断加强。

## 三、风险与价值

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、产业政策变化风险

种业是农业的先导产业，对作物丰产、农民增收、保证国家粮食安全起着

至关重要的作用，是国家重点支持的战略性基础产业，受国家产业政策变化的影响较大。未来国家将不断调整种业产业政策，提高种业行业准入门槛，推动种业企业并购重组，打造具有核心竞争力和国际竞争力的种业龙头企业。

## 2、自然灾害及病虫害风险

若公司主要生产基地发生风灾、雹灾、涝灾、干旱与早霜冻害等严重自然灾害及玉米大小斑病、瘤黑粉病、玉米螟、红蜘蛛、蚜虫，水稻稻瘟病、纹枯病、褐变粒、潜叶蝇等重大病虫害，将会对本公司产品的产量及质量产生不利影响。

## 3、市场环境变化风险

### (1) 市场竞争加剧的风险

近年来，伴随着种业市场的对外开放，各类资本纷纷进入种业市场，我国种业市场发展迅猛，但也存在企业数量多、单体规模小、局部产能过剩等问题。目前，由于种子市场竞争激烈，种业企业库存整体处于高位，大多面临消化库存的压力，如不能及时消化存货，不仅会增加相应的仓储费用，而且会面临种子转商的风险，影响种子企业的经营效益。国家近年来出台了相关政策，推动企业间重组联合，提高行业集中度，未来的市场竞争将逐步过渡到由少数大型企业主导的竞争态势。

### (2) 种子价格波动风险

随着全球经济一体化进程的加快，国内大宗农产品与国际市场的联动性日趋加强，其价格越来越受到来自国际现货及期货市场变动因素的影响，并表现出更加频繁和更大幅度的价格波动。大宗农产品价格的波动，会通过产业链的传导机制，影响农民下一年的种植倾向，进而影响农作物种子的价格。在农产品价格变化因素日趋复杂及波动加剧的背景下，如果公司未能及时把握农产品行情的变化，做好生产、销售品种结构的安排，将有可能面临下游农产品价格大幅波动所带来的经营决策失误风险。

## 4、经营管理风险

### (1) 种子质量控制风险

种子作为农业的基础生产资料，其质量的高低直接影响农作物产量，国家对其纯度、发芽率、水分、净度等多个指标都制定了严格的强制性质量标准。

公司高度重视质量控制工作，制定了严格的质量控制标准，完善了质量监督检验制度，规范了相关工作标准和操作规程，保障公司种子质量稳定可靠，不发生重大质量纠纷。但由于在种子生产过程中，人为因素、管理因素、技术因素和气候因素等因素都会直接影响到种子的质量，如公司未能有效执行现行的质量控制标准，或国家未来提高种子的质量控制标准，则公司未来可能出现种子质量控制风险，影响公司的生产经营。

### （2）种子研发及推广风险

种子新品种的培育要求种子新品种及其父本、母本必须具有一致性、新颖性、特异性和稳定性，使得新品种培育周期较长，研发费用投入巨大。新产品推广种植审定标准严格，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。

### （3）种子生产及销售季节性风险

农作物播种前为种子的销售季节，农作物收获时为种子的生产季节，要求种子企业按照该季节性规律来组织生产和销售，即需要根据历史数据合理估算来年的种子需求，并结合企业的生产能力合理安排生产计划。由于种子行业跨年度生产、销售和季节性的特点，种子企业的销售收入、存货、银行借款、现金流量等会表现出一定幅度的波动。

从宏观政策环境上看，国家相继出台《关于加快推进现代农作物种业发展的意见》等含金量极高的行业指导文件，确立了农作物种子产业是国家战略性、基础性的核心产业地位，明确了深化种业体制改革的政策措施，突出了以种业企业为主体，推动育种人才，技术、资源依法向企业流动，一系列的国家政策措施，都明确以种子企业为发展的主体，国内种子企业正面临着千载难逢的发展机遇。

从行业发展、市场竞争现状上看，随着“育繁推一体化”现代种子企业集中浮现，行业进入细分时代，不同细分市场的强势品牌基本诞生，竞争格局基本形成。品牌、渠道、服务和产品创新的竞争日趋激烈；国内乃至国际种业市场的竞争演变为整合市场和整合资源的竞争，品牌运营、资本运作、产业链控制成为这个阶段竞争的核心。

从企业自身发展来看，公司积极把握国家产业政策，通过不断的整合合作

与重组升级，在细分市场的快速推广中，推广公司强势品种，以客户价值最大化为基础，实现了种植户、企业等多方共赢的局面，公司成为中国种子行业首批 AAA 级信用企业，农业部首批“育繁推一体化”企业和国家高新技术企业，信用明星企业，2013 年底被认定为中国驰名商标。

## **（二）为应对风险、改善企业经营所做的努力**

公司积极的抓住产业政策调整的机会，不断提高自主研发和创新能力，不断加快自身发展步伐；在生产经营活动中及时把握农产品行情的变化，利用公司在种子行业经营多年，对种子行业有较深刻的理解的优势，借助市场调研和预测，积极稳妥做好生产和销售计划；有效执行现行的质量控制标准，提高种子质量，充分做好产品售后服务工作，妥善处理与客户等利益相关者的关系，不断提高综合竞争能力，在激烈的市场竞争中保持优势地位。

## 第四节 财务报表

### 一、审计情况

事项	是或否
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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五（一）	940,087,916.12	238,671,975.83
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（二）	41,527,914.84	21,241,540.53
预付款项	五（三）	87,738,656.69	16,029,842.69
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（四）-	6,241,829.09	1,988,092.74
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	131,375,394.93	922,750,477.19
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（六）	52,344,883.50	70,594,668.50
<b>流动资产合计</b>	-	<b>1,259,316,595.17</b>	<b>1,271,276,597.48</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五（七）	9,000,000.00	7,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-



长期股权投资	五（八）-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（九）	256,560,968.42	257,719,759.55
在建工程	五（十）	211,232,168.26	166,785,955.77
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（十一）	108,358,952.94	114,204,076.15
开发支出	五（十二）	4,085,500.00	4,085,500.00
商誉	五（十三）	-	-
长期待摊费用	五（十四）	48,442,200.72	49,095,150.87
递延所得税资产	五（十五）	5,778,850.18	6,838,414.41
其他非流动资产	五（十六）	11,174,055.00	14,792,723.44
<b>非流动资产合计</b>	<b>-</b>	<b>654,632,695.52</b>	<b>620,521,580.19</b>
<b>资产总计</b>	<b>-</b>	<b>1,913,949,290.69</b>	<b>1,891,798,177.67</b>
<b>流动负债：</b>	<b>-</b>		
短期借款	五（十七）	-	500,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（十八）	17,770,480.48	79,841,230.15
预收款项	五（十九）	82,010,205.17	272,196,184.96
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（二十）	120,151,346.73	78,769,004.86
应交税费	五（二十一）	9,579,174.86	2,010,170.91
应付利息	五（二十二）	-	1,284,444.45
应付股利	五（二十三）	104,236,200.00	-
其他应付款	五（二十四）	45,291,996.50	8,051,700.17
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	五（二十五）	91,300,369.51	35,187,833.40
<b>流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>470,339,773.25</b>	<b>977,340,568.90</b>

<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五（二十六）	50,337,425.03	45,800,415.65
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>50,337,425.03</b>	<b>45,800,415.65</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>520,677,198.28</b>	<b>1,023,140,984.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五（二十七）	432,510,000.00	332,700,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十八）	43,688.72	43,688.72
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十九）	100,103,308.75	100,103,308.75
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（三十）	733,568,927.32	355,416,060.32
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	1,266,225,924.79	788,263,057.79
少数股东权益	-	127,046,167.62	80,394,135.33
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>1,393,272,092.41</b>	<b>868,657,193.12</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>1,913,949,290.69</b>	<b>1,891,798,177.67</b>

法定代表人：郑百义 主管会计工作负责人：刘兴业 会计机构负责人：李萍

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	726,798,726.85	100,944,580.03

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十一（一）	27,326,223.03	21,051,199.16
预付款项	-	70,197,458.94	12,007,879.60
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	33,250,739.48	3,237,485.34
存货	-	90,416,810.99	894,759,042.81
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	48,285,566.15	69,526,726.79
<b>流动资产合计</b>	<b>-</b>	<b>996,275,525.44</b>	<b>1,101,526,913.73</b>
<b>非流动资产：</b>	<b>-</b>		
可供出售金融资产	-	9,000,000.00	7,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一（三）	176,209,006.89	125,209,006.89
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	242,667,134.26	256,064,767.84
在建工程	-	189,965,394.71	147,552,638.67
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	95,101,592.47	101,380,815.95
开发支出	-	4,085,500.00	4,085,500.00
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	36,078,979.58	35,663,821.24
递延所得税资产	-	5,778,850.18	6,862,680.10
其他非流动资产	-	1,200,000.00	1,200,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>-</b>	<b>760,086,458.09</b>	<b>685,019,230.69</b>
<b>资产总计</b>	<b>-</b>	<b>1,756,361,983.53</b>	<b>1,786,546,144.42</b>
<b>流动负债：</b>	<b>-</b>		
短期借款	-	-	500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-

应付账款	-	11,838,303.23	63,699,631.64
预收款项	-	66,186,903.64	266,792,275.36
应付职工薪酬	-	118,464,518.61	77,483,594.62
应交税费	-	9,441,382.33	1,668,313.66
应付利息	-	-	1,284,444.45
应付股利	-	104,236,200.00	-
其他应付款	-	42,634,113.49	7,335,053.72
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	91,601,168.01	35,187,833.40
<b>流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>444,402,589.31</b>	<b>953,451,146.85</b>
<b>非流动负债：</b>	<b>-</b>		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	28,672,441.03	24,087,431.65
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>28,672,441.03</b>	<b>24,087,431.65</b>
<b>负债合计</b>	<b>-</b>	<b>473,075,030.34</b>	<b>977,538,578.50</b>
<b>所有者权益：</b>	<b>-</b>		
股本	-	432,510,000.00	332,700,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	90,765.74	90,765.74
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	100,103,308.75	100,103,308.75
未分配利润	-	750,582,878.70	376,113,491.43
<b>所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>1,283,286,953.19</b>	<b>809,007,565.92</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>1,756,361,983.53</b>	<b>1,786,546,144.42</b>

法定代表人：郑百义

主管会计工作负责人：刘兴业

会计机构负责人：李萍

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五（三十一）	<b>1,934,529,989.19</b>	<b>1,707,501,103.59</b>
其中：营业收入	五（三十一）	1,934,529,989.19	1,707,501,103.59
利息收入	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>1,262,862,512.75</b>	<b>1,214,625,333.89</b>
其中：营业成本	五（三十一）	1,003,584,225.64	929,632,170.91
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	五（三十二）	173,590.45	229,139.89
销售费用	五（三十三）	161,163,118.10	174,926,139.60
管理费用	五（三十四）	95,061,084.35	91,896,883.01
财务费用	五（三十五）	6,167,942.29	11,854,329.33
资产减值损失	五（三十六）	-3,287,448.08	6,086,671.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-	-70,966.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-70,966.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>671,667,476.44</b>	<b>492,804,803.48</b>
加：营业外收入	五（三十八）	3,147,383.76	6,128,742.61
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（三十九）	1,000.00	98.70
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>674,813,860.20</b>	<b>498,933,447.39</b>
减：所得税费用	五（四十）	1,081,750.92	14,651,270.64
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>673,732,109.28</b>	<b>484,282,176.75</b>
归属于母公司所有者的净利润	-	677,582,867.00	486,307,845.42
少数股东损益	-	-3,850,757.72	-2,025,668.67
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净	-	-	-

资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
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>	-	<b>673,732,109.28</b>	<b>484,282,176.75</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	677,582,867.00	486,307,845.42
归属于少数股东的综合收益总额	-	-3,850,757.72	-2,025,668.67
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一)基本每股收益	-	1.56	1.46
(二)稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：郑百义 主管会计工作负责人：刘兴业 会计机构负责人：李萍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	<b>1,900,536,242.11</b>	<b>1,659,539,502.59</b>
减：营业成本	十一（四）	984,742,093.37	885,296,538.30
营业税金及附加	-	172,716.84	229,139.89
销售费用	-	158,536,256.73	174,152,115.58
管理费用	-	82,449,192.63	84,617,031.72
财务费用	-	6,085,871.80	11,992,952.54
资产减值损失	-	-3,283,440.89	7,408,718.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	-	-70,966.22
其中：对联营企业和合营企业的投	-	-	-70,966.22

资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	<b>671,833,551.63</b>	<b>495,772,039.59</b>
加：营业外收入	-	3,146,973.76	4,128,302.61
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	98.70
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	<b>674,980,525.39</b>	<b>499,900,243.50</b>
减：所得税费用	-	1,081,750.92	14,980,404.35
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	<b>673,898,774.47</b>	<b>484,919,839.15</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	<b>673,898,774.47</b>	<b>484,919,839.15</b>
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：郑百义    主管会计工作负责人：刘兴业    会计机构负责人：李萍

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	1,727,633,524.60	1,597,562,784.40

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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	7,680,000.00	12,523,461.42
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>1,735,313,524.60</b>	<b>1,610,086,245.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	108,649,715.69	281,890,000.68
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	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	93,089,989.37	69,018,705.86
支付的各项税费	-	20,717,541.39	3,990,201.78
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	190,042,976.98	124,555,988.48
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>412,500,223.43</b>	<b>479,454,896.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>1,322,813,301.17</b>	<b>1,130,631,349.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	<b>-</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	-	6,828,786.65	-
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	-	-	8,641,430.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>6,828,786.65</b>	<b>8,641,430.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	71,360,051.24	90,008,369.79
投资支付的现金	-	2,000,000.00	-
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>	<b>-</b>	<b>73,360,051.24</b>	<b>90,008,369.79</b>



投资活动产生的现金流量净额	-	-66,531,264.59	-81,366,939.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	46,685,646.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	46,685,646.00	-
取得借款收到的现金	-	400,000,000.00	510,000,000.00
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>	-	<b>446,685,646.00</b>	<b>510,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	900,000,000.00	940,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	101,551,742.29	147,030,624.77
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>	-	<b>1,001,551,742.29</b>	<b>1,087,030,624.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-554,866,096.29</b>	<b>-577,030,624.77</b>
<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>	-	<b>701,415,940.29</b>	<b>472,233,784.46</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	238,671,975.83	408,400,077.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>940,087,916.12</b>	<b>880,633,861.48</b>

法定代表人：郑百义    主管会计工作负责人：刘兴业    会计机构负责人：李萍

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	1,687,171,536.72	1,573,637,506.72
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,680,000.00	5,281,896.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>1,694,851,536.72</b>	<b>1,578,919,403.36</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	108,224,421.21	244,423,009.42
支付给职工以及为职工支付的现金	-	83,107,481.86	63,668,936.42
支付的各项税费	-	20,605,754.47	3,947,411.12
支付其他与经营活动有关的现金	-	161,537,992.04	168,497,565.35
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>373,475,649.58</b>	<b>480,536,922.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,321,375,887.14</b>	<b>1,098,382,481.05</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	-	6,828,786.65	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>6,828,786.65</b>	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	47,880,855.17	67,120,224.94
投资支付的现金	-	53,000,000.00	-
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>	-	<b>100,880,855.17</b>	<b>67,120,224.94</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-94,052,068.52</b>	<b>-67,120,224.94</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	400,000,000.00	510,000,000.00
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>	-	<b>400,000,000.00</b>	<b>510,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	900,000,000.00	940,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	101,469,671.80	147,030,624.77
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>	-	<b>1,001,469,671.80</b>	<b>1,087,030,624.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-601,469,671.80</b>	<b>-577,030,624.77</b>
<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>	-	<b>625,854,146.82</b>	<b>454,231,631.34</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	100,944,580.03	287,036,307.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>726,798,726.85</b>	<b>741,267,938.41</b>

法定代表人：郑百义

主管会计工作负责人：刘兴业

会计机构负责人：李萍

## 第五节 财务报表附注

### 一、财务报表附注详情索引

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	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	否	-
3. 是否存在前期差错更正	否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是	二（一）
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是	二（二）
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否	-
7. 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	否	-
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否	-
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	否	-

### 二、财务报表附注详情

#### （一）企业经营季节性或者周期性特征

种子生产及销售存在一定的季节性特征。

农作物播种前为种子的销售季节，农作物收获时为种子的生产季节，即种子行业存在跨年度生产、销售和季节性的特点，种子企业的销售收入、存货、银行借款、现金流量等会表现出一定幅度的波动。种子生产及销售的季节性要求种子企业按照该季节性规律来组织生产和销售，即需要根据历史数据合理估算来年的种子需求，并结合企业的生产能力合理安排生产计划。

公司在种子行业经营多年，对种子行业有较深刻的理解，借助市场调研和

预测，积极稳妥做好生产和销售计划。若公司没有提前做好生产和销售规划，未能合理安排好现金流，则公司生产经营可能会面临一定程度的不利影响，公司的财务风险也会相应有所增加。

## （二）合并报表的合并范围

本期合并报表范围新增垦丰科沃施种业有限公司。

2014 年 12 月 15 日，公司与 KWS 公司共同出资成立垦丰科沃施种业有限公司，法定代表人刘显辉，注册资本为 1 亿元，经营范围：研发（转基因生物技术除外）、销售不再分装的包装玉米种子。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

垦丰种业对垦丰科沃施种业有限公司的出资比例为 51.00%，垦丰科沃施种业有限公司因 2014 年未正式运营，于 2015 年纳入公司合并报表范围。

## 三、财务报表项目注释

### 一、企业的基本情况

北大荒垦丰种业股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“垦丰种业”）系由黑龙江垦丰种业有限公司于 2012 年 10 月 29 日整体变更设立的股份有限公司。公司注册资本为 43,251.00 万元，股本为 43,251.00 万元，《企业法人营业执照》注册号为 233000100001540 号。法定代表人：郑百义；公司注册地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 380 号宏洋大厦。

公司主营业务包括：收购、生产、加工、销售农作物种子及进出口业务；植物新品种选育（许可证有效期至 2017 年 9 月 25 日）。农业技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

本公司报告期内合并范围包括母公司北大荒垦丰种业股份有限公司，子公司北京垦丰龙源种业科技有限公司、黑龙江加丰农业科技有限公司、北京垦丰种业科技有限公司、中玉金标记（北京）生物技术股份有限公司、新疆北大荒绿翔种业股份有限公司、垦丰科沃施种业有限公司。

### 二、财务报表的编制基础

编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的财务状况、2015 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被

本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

## 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （九）金融工具

#### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之

间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 300 万元（含）以上的款项（包括应收账款和其他应收款）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	（1）对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，对于有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备； （2）经单独测试后未减值的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	金额、风险大小
组合：账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合：账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：



账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长或存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

#### (十一) 存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、在产品、产成品（库存商品）等。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第

12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （十三）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其它等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-35	5	2.71-9.50

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
电子及其他设备	5-10	5	9.50-19.00

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十五）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确

定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十六）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

##### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进

行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### （十七）资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （二十）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （二十一）收入

#### 1、销售商品

在经销模式下，公司采用买断销售的方式向经销商销售，存货发出并确认客户收货后，财务部审核收款情况和验证发货情况，开具发票，确认销售收入；

在直销模式下，存货发出并确认客户收货后，财务部审核收款情况和验证发货后，开具发票，确认销售收入。

## 2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### （二十二）政府补助

#### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### （二十四）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资

产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	种子或清选剩余的小粒转为粮食实现的销售收入	13%、3%
营业税	服务收入及其他应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	7%、5%、1%
教育费附加	应缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%（注 1）

注 1：报告期内母公司北大荒垦丰种业股份有限公司适用 15% 的所得税税率；公司之子公司按照 25% 税率缴纳企业所得税。

##### （二）重要税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局，财税【2001】113 号，公司于 2012 年 1 月 8 日在哈尔滨市经济技术开发区国家税务局办理了流转税纳税人减免税备案，享受销售种子、化肥收入免征增值税的税收优惠政策，减免期限自 2012 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

公司系高新技术企业，高新技术企业资格认定期间为：2014 年 8 月 5 日至 2017 年 8 月 4 日。报告期内公司企业所得税享受减按 15% 的税率计算并缴纳。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施细则》第二十七条和《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》（国家税务总局公告 2011 年第 48 号），以及哈尔滨经济技术开发区国家税务局批复的公司《企业所得税优惠备案申请登记表》，免征公司之母公司垦丰种业新品种选育应纳税所得额。

根据公司之子公司新疆北大荒绿翔种业有限公司企业所得税优惠备案登记表，减免该子公司从事农、林、牧、渔业项目应纳税所得额。

公司之子公司黑龙江加丰农业科技有限公司 2014 年度符合小型微利企业标准，根据财税（2014）34 号文件，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### （一）货币资金



类 别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	940,087,916.12	230,229,298.19
其他货币资金		8,442,677.64
合计	940,087,916.12	238,671,975.83

## (二) 应收账款

## 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	41,527,914.84	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	41,527,914.84	100.00		

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
刘开新	4,874,568.96	11.74	
新疆生产建设兵团第九师一六六团	4,789,045.00	11.53	
新疆生产建设兵团第九师一六六团	2,160,000.00	5.20	
新疆生产建设兵团第九师一六六团	1,944,220.00	4.68	
梁永哲	1,415,088.72	3.41	
合计	15,182,922.68	36.56	

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	87,738,656.69	100.00	16,029,842.69	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	87,738,656.69	100.00	16,029,842.69	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
伊犁金天元种业科技有限责任公司	9,244,688.66	10.54
甘肃黄羊河集团种业有限责任公司	8,532,224.00	9.72

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
新疆阳光谷农业发展有限公司	7,519,007.45	8.57
新疆生产建设兵团第九师团结农场	7,400,000.00	8.43
广东优迈信息通信股份有限公司	5,220,000.00	5.95
合计	37,915,920.11	43.21

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,511,674.30	86.08	269,845.21	4.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,076,590.50	13.92	1,076,590.50	100.00
合计	7,588,264.80	100.00	1,346,435.71	17.74

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,257,937.95	67.71	269,845.21	11.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,076,590.50	32.29	1,076,590.50	100.00
合计	3,334,528.45	100.00	1,346,435.71	40.38

## 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例%	计提理由
辽宁安力德种业有限公司	1,076,590.50	1,076,590.50	1-2 年	100.00	公司正在清算辽宁安力德种业，该笔款项可能无法收回，全额计提坏账准备。
合计	1,076,590.50	1,076,590.50	1-2 年	100.00	-

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	期初余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
北京中关村生命科学园发展有限公司	押金	1,267,627.10	1,344,041.12	3 年以内	16.71

债务人名称	款项性质	期末余额	期初余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
辽宁安力德种业有限公司	往来款	1,076,590.50	1,076,590.50	3 年以内	14.19
孙国福	暂支款	345,800.00	0	1 年以内	4.56
李小猜	暂支款	342,400.00	0	1 年以内	4.51
芦保疆	暂支款	335,300.00	0	1 年以内	4.42
<b>合计</b>		<b>3,367,717.60</b>			<b>44.38</b>

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,545,694.43	2,597,363.36	38,948,331.07	364,236,989.74	4,598,076.80	359,638,912.94
库存商品	96,430,660.63	9,696,308.92	86,734,351.71	568,880,793.16	10,983,043.56	557,897,749.60
包装物种衣剂	5,692,712.15		5,692,712.15	5,213,814.65		5,213,814.65
<b>合计</b>	<b>143,669,067.21</b>	<b>12,293,672.28</b>	<b>131,375,394.93</b>	<b>938,331,597.55</b>	<b>15,581,120.36</b>	<b>922,750,477.19</b>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	20,590,047.98	38,839,832.98
前期多缴纳所得税	31,754,835.52	31,754,835.52
<b>合计</b>	<b>52,344,883.50</b>	<b>70,594,668.50</b>

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	9,000,000.00		9,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
<b>合计</b>	<b>9,000,000.00</b>		<b>9,000,000.00</b>	<b>7,000,000.00</b>		<b>7,000,000.00</b>

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

项目	期末余额			期初余额			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值		
中玉科企联合(北京)种业技术有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	12.50	
北京爱种网络科技	5,000,000.00		5,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	12.57	

项目	期末余额			期初余额			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值		
有限公司								
合计	9,000,000.00		9,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00		

## (八) 长期股权投资

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		
辽宁安力德种业有限公司	1,563,908.20									1,563,908.20	1,563,908.20
合计	1,563,908.20									1,563,908.20	1,563,908.20

## (九) 固定资产

固定资产情况					
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	104,336,448.69	173,249,837.55	9,255,969.00	9,546,776.29	296,389,031.53
2. 本期增加金额	76,000.00	13,392,010.75	3,259,947.19	457,206.96	17,185,164.90
(1) 购置	76,000.00	13,392,010.75	3,259,947.19	457,206.96	17,185,164.90
(2) 在建工程转入					-
3. 本期减少金额	9,212,253.63				9,212,253.63
(1) 处置或报废	9,212,253.63				9,212,253.63
4. 期末余额	95,200,195.06	186,641,848.30	12,515,916.19	10,003,983.25	304,361,942.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,677,905.50	14,014,708.59	3,958,548.25	3,018,109.64	38,669,271.98
2. 本期增加金额	2,263,160.26	7,708,724.24	771,163.54	772,121.34	11,515,169.38
(1) 计提	2,263,160.26	7,708,724.24	771,163.54	772,121.34	11,515,169.38
3. 本期减少金额	2,383,466.98				2,383,466.98

(1) 处置或报废	2,383,466.98				2,383,466.98
4. 期末余额	17,557,598.78	21,723,432.83	4,729,711.79	3,790,230.98	47,800,974.38
1. 期末账面价值	77,642,596.28	164,918,415.47	7,786,204.40	6,213,752.27	256,560,968.42
2. 期初账面价值	86,658,543.19	159,235,128.96	5,297,420.75	6,528,666.65	257,719,759.55

## (十) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	211,232,168.26		211,232,168.26	166,785,955.77		166,785,955.77

## 主要在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宾西项目临时道路	1,614,306.70		1,614,306.70	1,569,306.70		1,569,306.70
宾西项目人工气候室	7,655,859.06		7,655,859.06	7,181,777.71		7,181,777.71
宾西项目研发中心	15,188,359.32		15,188,359.32	14,875,997.52		14,875,997.52
宾西项目进口设备	26,895,141.12		26,895,141.12	20,835,203.51		20,835,203.51
宾西项目办公楼	22,922,071.96		22,922,071.96	22,632,071.96		22,632,071.96
宾西项目信息中心	8,218,052.46		8,218,052.46	6,913,918.13		6,913,918.13
宾西加工厂温室安装	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
宾西加工厂装修	42,478,000		42,478,000	39,961,350.60		39,961,350.60
宾西加工厂宿舍楼	5,633,310.00		5,633,310.00	267,000.00		267,000.00
宾西加工厂消防工程	5,349,416.00		5,349,416.00	3,789,416.00		3,789,416.00
宾西加工厂电梯	1,683,000.00		1,683,000.00	482,400.00		482,400.00
宾西加工厂种质资源库	812,688.00		812,688.00	812,688.00		812,688.00
宾西加工厂人工气候室设备	7,097,162.67		7,097,162.67	3,275,613.54		3,275,613.54
宾西加工厂电缆敷设安装	9,247,516.41		9,247,516.41	5,779,697.76		5,779,697.76
宾西加工厂混水设备	0		0	16,200.00		16,200.00
宾西加工厂厨房设备	246,835.00		246,835.00	246,835.00		246,835.00
梧桐河种子加工中心	20475530.45		20475530.45	1,184,432.00		1,184,432.00
梧桐河加工中心清选机	2,736,569.26		2,736,569.26	2,736,569.26		2,736,569.26
梧桐河加工中水稻包衣机	1,004,547.45		1,004,547.45	1,004,547.45		1,004,547.45
阿城农机库建设项目	4,290,000.00		4,290,000.00	4,290,000.00		4,290,000.00
湖南育种站建设项目	1,208,982.00		1,208,982.00	1,208,982.00		1,208,982.00

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
牡丹江育种试验站土建工程	224,000.00		224,000.00	224,000.00		224,000.00
子公司中玉金实验室设备	4,849,808.18		4,849,808.18	4,061,538.67		4,061,538.67
子公司中玉金玉米分子大平台建设	3,615,655.37		3,615,655.37	420,000.00		420,000.00
子公司新疆 163 工业园区玉米种子加工厂建筑工程	12,801,310.00		12,801,310.00	12,801,310.00		12,801,310.00
合 计	202,682,466.04		202,682,466.04	156,620,855.81		156,620,855.81

## (十一) 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、期初余额	85,236,384.12	56,612,300.00	3,706,118.38	145,554,802.50
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	1,125,000.00	-	1,125,000.00
(1) 处置	-	1,125,000.00	-	1,125,000.00
(2) 其他	-	-	-	-
4.期末余额	85,236,384.12	55,487,300.00	3,706,118.38	144,429,802.50
二、累计摊销	4,723,590.90	30,697,097.36	650,161.30	36,070,849.56
1、期初余额	3,691,156.19	27,208,380.47	451,189.69	31,350,726.35
2、本期增加金额	1,032,434.71	3,488,716.89	198,971.61	4,720,123.21
(1) 计提	1,032,434.71	3,488,716.89	198,971.61	4,720,123.21
(2) 其他	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4、期末余额	4,723,590.90	30,697,097.36	650,161.30	36,070,849.56
三、减值准备	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-

(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	80,512,793.22	24,790,202.64	3,055,957.08	108,358,952.94
1、期末账面价值	80,512,793.22	24,790,202.64	3,055,957.08	108,358,952.94
2、期初账面价值	81,545,227.93	29,403,919.53	3,254,928.69	114,204,076.15

## (十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
新疆系列品种研发(注1)	1,125,000.00					1,125,000.00	品种权购买合同	预计能形成资产	品种权审定中
ERP项目和全渠道营销平台(注2)	1,785,000.00					1,785,000.00	软件开始开发	预计能形成资产	开发中
金和协同管理平台软件(注2)	190,000.00					190,000.00	软件开始开发	预计能形成资产	开发中
玉米育种信息平台(注2)	985,500.00					985,500.00	软件开始开发	预计能形成资产	开发中
合计	4,085,500.00					4,085,500.00			

注1：公司2014年与北安市新疆种业有限责任公司、黑龙江省农垦科研育种中心新疆研究所签订品种权转让协议，购买三项尚未审定大豆品种权，购买价款为1,125,000.00元，后续由公司进行试验、审定及申请品种保护权。公司将支付的品种权款计入开发支出，品种权审定后转入无形资产。

注2：公司委托专业软件公司为公司开发与生产经营相关软件，公司按照研发进度支付款项，公司将支付款项计入开发支出，软件交付使用后计入无形资产。

## (十三) 商誉

## 1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
黑龙江加丰农业科技有限公司	251,462.68			251,462.68
合计	251,462.68			251,462.68

## 2、商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

		计提	处置	
黑龙江加丰农业科技有限公司	251,462.68			251,462.68
合计	251,462.68			251,462.68

## (十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁资产装修费及改造费用	25,025,888.33	2,281,352.71	1,351,084.51		25,956,156.53
租金	24,069,262.54	185,756.35	1,768,974.70		22,486,044.19
合计	49,095,150.87	2,467,109.06	3,120,059.21		48,442,200.72

## (十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,225,299.66	21,501,997.73	3,225,299.66	21,501,997.73
递延收益	2,553,550.52	17,023,670.13	3,613,114.75	24,087,431.65
小 计	5,778,850.18	38,525,667.86	6,838,414.41	45,589,429.38

## (十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
与长期资产相关的预付款项	11,174,055.00	14,792,723.44
合计	11,174,055.00	14,792,723.44

## (十七) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	0	500,000,000.00
合计	0	500,000,000.00

## (十八) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,146,484.45	75,369,453.58
1 年以上	3,623,996.03	4,471,776.57
合计	17,770,480.48	79,841,230.15

## (十九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	78,271,883.11	271,366,843.90
1 年以上	3,738,322.06	829,341.06
合计	82,010,205.17	272,196,184.96



## (二十) 应付职工薪酬

## 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	73,002,088.86	115,616,584.73	78,254,808.77	110,363,864.82
二、离职后福利-设定提存计划	5,766,916.00	18,855,746.51	14,835,180.60	9,787,481.91
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	78,769,004.86	134,472,331.24	93,089,989.37	120,151,346.73

## (二十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,555,317.02	55,490.41
营业税	258,647.80	221,162.16
企业所得税	0.00	1,681.63
城市维护建设税	50,535.53	11,072.38
房产税	80,585.11	43,172.62
土地使用税	154,296.00	75,108.64
个人所得税	7,209,757.41	1,114,074.52
教育费附加	36,741.63	6,623.08
地方教育费附加	22,277.67	4,415.41
印花税	211,016.69	445,312.09
水利基金	0.00	32,057.97
合计	9,579,174.86	2,010,170.91

## (二十二) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	0	1,284,444.45
合计	0	1,284,444.45

## (二十三) 应付股利

类别	期末余额	期初余额
应付股利	104,236,200.00	
合计	104,236,200.00	

## (二十四) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
经营往来	38,353,409.34	2,439,188.54
保证金及押金	3,974,841.32	3,109,349.62
代扣个人社保及公积金	1,339,341.55	519,597.46

款项性质	期末余额	期初余额
上级下拨工会经费	1,624,404.29	1,983,564.55
合计	45,291,996.50	8,051,700.17

## (二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用-品种权特许使用费(注1)	90,759,696.87	35,187,833.40
预提其他费用	540,672.64	
合计	91,300,369.51	35,187,833.40

注1: 预提费用中的“品种权特许使用费”系公司根据购买的 KWS 玉米原种生产的 KWS 玉米品种的认证种子而获得的净销售收入, 计提的应支付 KWS 公司的品种权特许使用费。根据合同, 该款项于次年的 5 月 30 日前结算, 公司先在“预提费用”核算, 待次年本销售季节结束后再与 KWS 公司结算。本年由于 KWS 单位名称变更, 付款时间延时支付。

## (二十六) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	45,654,579.05	5,080,000.00	628,524.62	50,106,054.43	与资产相关政府补助, 期末余额系尚未摊销完毕的补助
与收益相关政府补助	145,836.6	100,000.00	14,466.00	231,370.60	与收益相关政府补助, 期末余额系相关支出尚未发生, 尚未确认营业外收入的补助
合计	45,800,415.65	5,180,000.00	642,990.62	50,337,425.03	

## 2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益-玉米良种繁育及加工基地建设项目(注1)	2,995,500.00		145,500.00		2,850,000.00	与资产相关
递延收益-玉米生物育种能力建设与产业化建设项目(注2)	11,218,817.26		328,024.62		10,890,792.64	与资产相关
递延收益-农业机械购置补贴(注3)	4,775,277.79		155,000.00		4,620,277.79	与资产相关
递延收益-水稻良种繁育基地建设项目(注4)	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
递延收益-国家玉米分子育种平台(北京)建设项目(注5)	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
递延收益-基础设施建设补助资金(注6)	11,664,984.00				11,664,984.00	与资产相关
农产品质量安全补贴	97,836.60		14,466.00		83,370.60	与收益相关

“中央专项”暨“双五千”招收安置补助资金	4,8000.00				4,8000.00	与收益相关
玉米生物育种能力及产业化建设项目（第二次）		4,800,000.00			4,800,000.00	与资产相关
《玉米良种联合攻关优异组合筛选》、《大豆良种联合攻关高代品种筛选、苗头品种测试》		280,000.00			280,000.00	与资产相关
农产品质量安全补贴		100,000.00			100,000.00	与收益相关
合计	45,800,415.65	5,180,000.00	642,990.62		50,337,425.03	

## (二十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
黑龙江北大荒种业集团有限公司	173,727,000.00		52,118,100.00			52,118,100.00	225,845,100.00
其他股东	158,973,000.00		47,691,900.00			47,691,900.00	206,664,900.00
合计	332,700,000.00		99,810,000.00			99,810,000.00	432,510,000.00

## (二十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	43,688.72			43,688.72
二、其他资本公积				
合计	43,688.72			43,688.72

## (二十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	100,103,308.75			100,103,308.75
任意盈余公积				
合计	100,103,308.75			100,103,308.75

## (三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	355,416,060.32	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）（注）		
调整后期初未分配利润	355,416,060.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	677,582,867.00	
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	199,620,000.00	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	355,416,060.32	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）（注）		
调整后期初未分配利润	355,416,060.32	
转作股本的普通股股利	99,810,000.00	
期末未分配利润	733,568,927.32	

## （三十一）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,890,146,192.78	944,972,156.27	1,682,029,768.78	887,236,262.04
玉米种子	1,112,122,551.98	319,508,779.71	938,702,759.52	320,006,383.65
水稻种子	600,220,458.23	468,619,764.94	553,831,767.82	398,148,737.10
大豆种子	143,559,606.70	134,984,790.28	132,929,044.95	116,481,041.50
其他	34,243,575.87	21,858,821.34	56,566,196.49	52,600,099.79
二、其他业务小计	44,383,796.41	58,612,069.37	25,471,334.81	42,395,908.87
合计	1,934,529,989.19	1,003,584,225.64	1,707,501,103.59	929,632,170.91

## （三十二）营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	44,886.54	60,850.83
城市维护建设税	64,468.41	80,351.92
教育费附加	64,235.50	87,937.14
合计	173,590.45	229,139.89

## （三十三）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,075,624.88	82,375,521.04
折旧费	2,180,275.35	1,519,237.60
物料消耗	184,215.66	575,546.36
水电费和取暖费	495,712.48	471,031.10
自有车辆使用费和交通费	1,070,815.16	547,460.00
办公费	709,306.50	786,761.71
差旅费	920,436.58	580,452.96
运输费	7,231,492.92	5,650,953.09
广告及展览费	906,032.30	466,112.00
检验费	315,762.00	832,042.20
品种权特许使用费	72,941,639.30	6,4817,009.54
修理费及低值易耗品摊销	84,832.50	210,625.18
租赁费	7,079,448.07	11,145,696.25
装卸、仓储保管和包装费	623,313.19	1,203,560.84
劳务费		2,995,299.92

项目	本期发生额	上期发生额
业务费		344,584.84
其他费用	4,344,211.21	404,244.97
合计	161,163,118.10	174,926,139.60

## (三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,868,579.83	28,430,358.03
研发费用	34,597,384.13	35,320,213.70
规划及绿化费	202,342.00	1,606,140.80
差旅费	1,639,899.67	1,117,043.00
办公费	916,375.37	932,020.72
业务招待费	2,240,170.82	2,547,039.07
聘请中介机构费	1,405,659.67	2,138,297.95
会议费	169,466.00	359,041.70
宣传展览费	745,432.62	282,160.00
租赁费	1,342,222.68	4,071,878.27
自有车辆使用费和交通费	1,155,362.69	889,547.58
水电费和取暖费	932,913.23	148,371.82
税金	2,819,552.94	3,133,487.49
无形资产和长期待摊费用摊销	8,296,140.41	4,492,034.48
折旧费	1,302,884.60	1,439,177.34
验证费及检验检疫费	469,951.00	349,946.80
修理及低值易耗品摊销	36,504.79	134,132.40
物料消耗		90859.09
其他费用	11,920,241.90	4,415,132.77
合计	95,061,084.35	91,896,883.01

## (三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,086,630.13	13,396,724.16
减：利息收入	2,180,645.63	1,956,691.36
汇兑损失		272,260.48
减：汇兑收益		
手续费支出	261,957.79	142,036.05
合计	6,167,942.29	11,854,329.33

## (三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,287,448.08	4,522,762.95
二、存货跌价损失		
三、长期股权投资减值损失		1,563,908.20
四、无形资产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-3,287,448.08	6,086,671.15

## (三十七) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0	-70,966.22
合计	0	-70,966.22

## (三十八) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

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	3,142,990.62	6,009,461.35	3,142,990.62
其他	4393.14	119,281.26	4393.14
合计	3,147,383.76	6,128,742.61	3,147,383.76

## 2、计入当期主要的政府补助

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益-玉米良种繁育及加工基地建设项目	145,500.00	与资产相关
递延收益-玉米生物育种能力建设与产业化建设项目	328,024.62	与资产相关
递延收益-农业机械购置补贴	155,000.00	与资产相关
农产品质量安全补贴	14,466.00	与收益相关
哈尔滨市财政局上市补贴	500,000.00	与收益相关
哈尔滨市工业和信息化委员会上市补贴	2,000,000.00	与收益相关
合计	3,142,990.62	

## (三十九) 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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
对外捐赠			
其他	1,000	98.70	1,000
合计	1,000	98.70	1,000

## (四十) 所得税费用

## 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		17,236,120.69
递延所得税费用	1,081,750.92	-2,584,850.05
合计	1,081,750.92	14,651,270.64

## (四十一) 现金流量表

## 1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	7,680,000.00	12,523,461.42
其中：补贴收入	7,680,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	190,042,976.98	124,555,988.48
<b>其中：付现的管理费用及销售费用</b>	<b>184,838,091.75</b>	120,023,297.99
<b>税金</b>	2,819,552.94	3,133,487.49
<b>差旅费</b>	<b>1,639,899.67</b>	1,117,043.00
<b>宣传展览费</b>	<b>1,651,464.92</b>	4,997,685.54

## 2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

无

## 3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 4、现金流量表补充资料

## 现金流量表补充资料

项目	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	673,732,109.28	484,282,176.75
加：资产减值准备	-3,287,448.08	6,086,671.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,268,103.54	4,971,775.07
无形资产摊销	6,434,822.14	4,685,086.54
长期待摊费用摊销	510,112.66	1,090,090.52
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）	-6,828,786.65	
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）	5,905,959.58	13,396,724.16
投资损失（收益以“-”号填列）		70,966.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,059,564.23	-2,584,850.05
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）	791,375,082.26	779,330,967.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,222,979.66	-56,697,527.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,133,238.13	-104,000,731.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,322,813,301.17	1,130,631,349.02

项目	本期发生额	上期发生额
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	940,087,916.12	880,633,861.48
减：现金的期初余额	238,671,975.83	408,400,077.02
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	701,415,940.29	472,233,784.46

## 六、其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	表决权比例	取得方式
北京垦丰龙源种业科技有限公司	北京	北京	销售种子	100.00	100.00	投资设立
北京垦丰种业科技有限公司	北京	北京	销售种子	100.00	100.00	投资设立
中玉金标记（北京）生物技术股份有限公司	北京	北京	技术研发	58.24	58.24	投资设立
新疆北大荒绿翔种业股份有限公司	新疆	新疆	销售种子	51.00	51.00	投资设立
黑龙江加丰农业科技有限公司	黑龙江	黑龙江	技术研发	90.00	90.00	非同一控制合并取得
垦丰科沃施种业有限公司	北京	北京	研发、销售玉米种子	51.00	51.00	投资设立

#### 2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	中玉金标记（北京）生物技术股份有限公司	41.76	-3,628,429.15		61,814,304.48
2	新疆北大荒绿翔种业股份有限公司	49.00	584,200.20		15,550,079.44
3	垦丰科沃施种业有限公司	49.00	-790,591.95		47,895,877.55

#### 3、重要的非全资子公司主要财务信息

项目	2015 年度		
	中玉金标记（北京）生物技术股份有限公司	新疆北大荒绿翔种业股份有限公司	垦丰科沃施种业有限公司
流动资产	127,932,584.26	61,464,965.82	98,057,513.98
非流动资产	33,443,610.92	25,164,728.33	110,854.55
资产合计	161,376,195.18	86,629,694.15	98,168,368.53



流动负债	3,353,435.40	54,894,838.15	101,461.18
非流动负债	10,000,000.00	0	0
负债合计	13,353,435.40	54,894,838.15	101,461.18
营业收入	707,735.74	39,182,296.44	0
净利润	-8,688,767.13	1,192,245.31	-1,618,738.65

## (二) 在联营企业中的权益

## 1、联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
辽宁安力德种业 有限公司	辽宁	辽宁	销售种子	25.00		权益法核算

## 2、联营企业财务信息

公司与辽宁安力德种业有限公司其他股东已决定注销该公司，目前已成立清算小组，尚未清算完毕。

## 七、关联方关系及其交易

## (一) 本公司的母公司

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	本企业最终控制方
黑龙江北大荒种业集团有限公司	黑龙江	生产销售	22076 万元	52.22%	52.22%	黑龙江北大荒农垦集团总公司

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

## (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黑龙江省共青农场	受同一控制人控制
黑龙江省普阳农场	受同一控制人控制
黑龙江省梧桐河农场	受同一控制人控制
黑龙江省新华农场	受同一控制人控制
黑龙江省江滨农场	受同一控制人控制
黑龙江省五九七农场	受同一控制人控制
黑龙江省饶河农场	受同一控制人控制
黑龙江省双鸭山农场	受同一控制人控制
黑龙江省江川农场	受同一控制人控制
黑龙江省曙光农场	受同一控制人控制
黑龙江省北兴农场	受同一控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黑龙江省红旗岭农场	受同一控制人控制
黑龙江省宝山农场	受同一控制人控制
黑龙江省友谊农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五二农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五三农场	受同一控制人控制
黑龙江省二九一农场	受同一控制人控制
黑龙江省胜利农场	受同一控制人控制
黑龙江省大兴农场	受同一控制人控制
黑龙江省前进农场	受同一控制人控制
黑龙江省创业农场	受同一控制人控制
黑龙江省红卫农场	受同一控制人控制
黑龙江省前哨农场	受同一控制人控制
黑龙江省前锋农场	受同一控制人控制
黑龙江省洪河农场	受同一控制人控制
黑龙江省鸭绿河农场	受同一控制人控制
黑龙江省二道河农场	受同一控制人控制
黑龙江省浓江农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五九农场	受同一控制人控制
黑龙江省勤得利农场	受同一控制人控制
黑龙江省青龙山农场	受同一控制人控制
黑龙江省七星农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五〇农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五五农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五七农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五八农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五一〇农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五一一农场	受同一控制人控制
黑龙江省云山农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五四农场	受同一控制人控制
黑龙江省兴凯湖农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五六农场	受同一控制人控制
黑龙江省龙镇农场	受同一控制人控制
黑龙江省二龙山农场	受同一控制人控制
黑龙江省引龙河农场	受同一控制人控制
黑龙江省尾山农场	受同一控制人控制
黑龙江省格球山农场	受同一控制人控制
黑龙江省长水河农场	受同一控制人控制
黑龙江省赵光农场	受同一控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黑龙江省红星农场	受同一控制人控制
黑龙江省建设农场	受同一控制人控制
黑龙江省农垦北安建筑安装总公司	受同一控制人控制
黑龙江省北安农垦设计院	受同一控制人控制
黑龙江省鹤山农场	受同一控制人控制
黑龙江省大西江农场	受同一控制人控制
黑龙江省尖山农场	受同一控制人控制
黑龙江省荣军农场	受同一控制人控制
黑龙江省红五月农场	受同一控制人控制
黑龙江省七星泡农场	受同一控制人控制
黑龙江省嫩江农场	受同一控制人控制
黑龙江省山河农场	受同一控制人控制
黑龙江省嫩北农场	受同一控制人控制
黑龙江省建边农场	受同一控制人控制
黑龙江省克山农场	受同一控制人控制
黑龙江省佳南实验农场	受同一控制人控制
黑龙江北大荒农业股份有限公司	受同一控制人控制
北大荒投资控股有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒宝泉岭农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒红兴隆农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒建三江农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒十方农业装备有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒众荣农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦北大荒牡丹江农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒农业设施装备技术有限公司	受同一控制人控制
吉林北大荒邦农农机科技有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团经济作物有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团香源有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团农业生产资料有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团德美农资有限公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦宝丰肥业有限责任公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦宝川肥业有限责任公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦绿洲肥业有限责任公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒集团红兴隆农研有限公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦横林肥业有限责任公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦长林岛肥业有限责任公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团梧桐河有限公司	受同一控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黑龙江北大荒种业集团军川有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团延军有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团共青有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团普阳有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团建农有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团格球山有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团龙镇有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团长水河有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团红星有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团襄河有限公司	受同一控制人控制
黑龙江九三农垦红枫种植有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团大西江有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒集团建三江农研科技有限公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦建星肥业有限责任公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦建业肥业有限责任公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团云山有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团牡垦有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团金沙有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团朝阳有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团宁安有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团齐垦有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团查哈阳有限公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦龙丰肥业有限责任公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦红升肥业有限责任公司	受同一控制人控制
北大荒（菲律宾）农业发展股份有限公司	受同一控制人控制
吉林邦农科技有限公司	受同一控制人控制
长春宏奇农业发展有限责任公司	受同一控制人控制
吉林省绿色先锋食品开发有限公司	受同一控制人控制
吉林省诚信邦农种植专业合作社联社	受同一控制人控制
其他关联方（注 1）	
郑百义	董事长
姜占卿	董事
刘显辉	董事、总经理
刘兴业	董事、副总经理
高占军	报告期内离任董事、副总经理
宋少田	副总经理
高原	副总经理
范利	副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
梁歧	董事、副总经理
王永新	独立董事
唐丽子	独立董事
曹靖生	独立董事
梁启全	监事
柳春发	报告期内离任监事
任荣荣	监事

注 1：其他关联方系除上述披露的关联方外，公司的实际控制人黑龙江北大荒农垦集团总公司下属的其他农牧场及黑龙江北大荒农垦集团总公司直接和间接控制的其他企业单位均为公司关联方。

### （五）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
<b>采购商品、接受劳务：</b>					
其他关联方（注 1）	购买商品和接受劳务	油费、通讯费、取暖费、水费等	市场价	600,625.49	11.37
<b>销售商品、提供劳务：</b>					
黑龙江省八五四农场农牧业综合发展中心	关联销售	种子	市场价	2,071,650.00	0.11
黑龙江九三农垦红枫种植有限公司	关联销售	种子	市场价	810,000.00	0.04
黑龙江省庆阳农场	关联销售	种子	市场价	7,000.00	0.00
黑龙江省云山农场	关联销售	种子	市场价	360,000.00	0.02

注 1：其他关联方系除七、（四）披露的关联方外，公司的实际控制人黑龙江北大荒农垦集团总公司下属的其他农牧场及黑龙江北大荒农垦集团总公司直接和间接控制的其他企、事业单位均为公司关联方。公司向其他关联方采购油、水等，接受供暖、通讯服务等发生的关联交易，该部分交易按照市场价格进行定价，交易发生额较为零散，按照汇总披露。

#### 2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
北大荒农业股份有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	4,963,228.12
黑龙江省八五八农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	机器设备	565,000.00
黑龙江省八五六农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	机器设备	1,050,000.00
黑龙江省八五七农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	1,000,000.00
黑龙江省八五四农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	1,281,440.00
黑龙江省创业农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	703,790.50
黑龙江省二道河农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	800,000.00
黑龙江省鹤山农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	200,000.00
黑龙江省红卫农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	800,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
黑龙江省佳南实验农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	807,680.00
黑龙江省浓江农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	72,000.00
黑龙江省前锋农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	434,210.00
黑龙江省胜利农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	1,000,000.00
黑龙江省绥滨农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	277,000.00
黑龙江省七星农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	机器设备	950,000.00
牡丹江农垦圣英农业生产资料公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	机器设备	553,796.00

### 3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	100,000,000.00	2015-1-4	2015-7-3	是
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	100,000,000.00	2015-1-5	2016-1-4	是
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	100,000,000.00	2015-2-6	2016-2-5	是

### 4、其他关联交易

2015 年 1-6 月公司部分销售和采购种子款由关联方各农场和黑龙江北大荒农业股份有限公司代收或代付农户，前述事项涉及金额如下：

项目名称	本期发生额	上期发生额
<b>关联方代收种子款事项：</b>		
黑龙江北大荒农业股份有限公司	74,231,335.24	62,826,510.00
黑龙江省共青农场		4,620,000.00
黑龙江省普阳农场	2,305,736.00	5,355,779.50
黑龙江省八五二农场	23,790,461.55	11,479,520.00
黑龙江省八五三农场	21,575,067.00	13,497,618.20
黑龙江省江川农场	661,250.81	5,000,000.00
黑龙江省饶河农场	8,283,353.00	1,000,000.00
黑龙江省双鸭山农场	1,767,710.00	4,455,394.00
黑龙江省五九七农场	4,374,637.00	1,499,760.00
黑龙江省前进农场	13,340,641.60	11,301,472.00
黑龙江省青龙山农场	18,664,591.26	13,820,548.00
黑龙江省八五〇农场	9,952,525.00	10,263,987.20
黑龙江省八五八农场	11,799,550.00	9,143,295.00
黑龙江省八五四农场	2,071,650.00	3,739,510.00
黑龙江省八五一一农场	2,165,996.41	2,607,442.26
黑龙江省云山农场	4,950,000.00	4,650,000.00
黑龙江省尖山农场	5,023,268.80	6,754,200.00

项目名称	本期发生额	上期发生额
黑龙江省建边农场		4,982,117.30
黑龙江省七星泡农场		17,570,935.00
黑龙江省山河农场	2,988,812.00	1,607,760.00
黑龙江梧桐河农场	3,543,215.76	4,797,733.80
黑龙江省克山农场	18,624,186.90	16,239,000.00
黑龙江省建设农场		9,965,732.00
黑龙江省红五月农场		1,275,000.00
黑龙江省鹤山农场	517,680.00	
黑龙江省八五七农场	4,989,885.00	
黑龙江省胜利农场		6,160.00
黑龙江省红卫农场	14,379,767.20	
黑龙江省军川农场	3,217,180.00	
黑龙江省名山农场	765,250.41	
黑龙江省庆丰农场	500,000.00	
黑龙江省兴凯湖农场	219,300.00	
黑龙江省友谊农场	3,002,999.51	
黑龙江省七星农场	19,685,634.24	
合 计	277,391,684.69	228,459,474.26

## (六) 关联方应收应付款项

## 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	辽宁安力德种业有限公司	1,076,590.50	1,076,590.50	1,076,590.50	53,829.53
合计		1,076,590.50	1,076,590.50	1,076,590.50	53,829.53

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	黑龙江北大荒集团建三江种业有限责任公司	264,000.00	264,000.00

## 八、或有事项

无

## 九、资产负债表日后事项

无

## 十、其他重要事项

无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,326,223.03	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			3,287,448.08	
合计	27,326,223.03	100.00	3,287,448.08	

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
刘开新	4,874,568.96	17.84%	
梁永哲	1,415,088.72	5.18%	
王贵喜	135,580.14	0.50%	
王长友	92,000	0.34%	
王文海	90,528	0.33%	
合计	6,607,765.82	24.18%	

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,607,228.53	76.95	356,489.05	1.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,076,590.50	23.05	1,076,590.50	100.00
合计	34,683,819.03	100.00	1,433,079.55	4.13

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,593,974.39	76.95	356,489.05	9.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,076,590.50	23.05	1,076,590.50	100.00
合计	4,670,564.89	100.00	1,433,079.55	30.68



2、期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
辽宁安力德种业 有限公司	1,076,590.50	1,076,590.50	2-3 年	100.00%	公司计划清算辽宁安力德种业， 该笔款项可能收不回，因此全额 计提坏账准备
合计	1,076,590.50	1,076,590.50		100.00%	

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	195,133.06	292,809.15
经营往来款	34,488,685.97	4,377,755.74
合计	34,683,819.03	4,670,564.89

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人 名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)
新疆北大荒绿翔种业有限公司	往来款	28,199,107.78	1 年以内	81.3
北京垦丰龙源种业科技有限公司	往来款	2,000,000.00	2 年以内	5.77
辽宁安力德种业有限公司	往来款	1,076,590.50	3 年以内	3.10
孙国福	暂支款	345,800.00	1 年以内	1.00
芦保疆	暂支款	335,300.00	1 年以内	0.97
合计		31,956,798.28		92.14

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	176,209,006.89		176,209,006.89	125,209,006.89		125,209,006.89
对联营企业投资	1,563,908.20	1,563,908.20		1,563,908.20	1,563,908.20	
合计	177,772,915.09	1,563,908.20	176,209,006.89	126,772,915.09	1,563,908.20	125,209,006.89

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京垦丰龙源种业科 技有限公司	4,925,000.00			4,925,000.00		
黑龙江加丰农业科技 有限公司	984,006.89			984,006.89		
北京垦丰种业科技有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中玉金标记（北京） 生物技术股份有限公 司	99,000,000.00			99,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆北大荒绿翔种业 有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
垦丰科沃施种业有限 公司		51,000,000.00		51,000,000.00		
合计	125,209,006.8 9	51,000,000.00		176,209,006.8 9		

## 2、对联营投资

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	计提减值准备	其他		
一、联营企业								
辽宁安力德种 业有限公司	1,563,908.20						1,563,908.20	
合计	1,563,908.20						1,563,908.20	

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,856,845,521.25	926,130,024.00	1,634,068,167.78	842,900,629.43
玉米种子	1,098,404,350.17	307,930,696.36	930,467,900.52	314,415,157.99
水稻种子	600,220,458.23	468,619,764.94	553,831,767.82	398,148,737.10
大豆种子	143,559,606.70	134,984,790.28	132,929,044.95	116,481,041.50
其他种子	14,661,106.15	14,594,772.42	16,839,454.49	13,855,692.84
二、其他业务小计	43,690,720.86	58,612,069.37	25,471,334.81	42,395,908.87
合计	1,900,536,242.11	984,742,093.37	1,659,539,502.59	885,296,538.30

## (五) 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	0	-70,966.22
合计	0	-70,966.22

## 十二、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内，公司变动幅度达 30%以上，或占公司报表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的会计报表项目变动原因如下：

## (一) 资产负债表主要项目变动原因分析

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2015 年 6 月 30 日	变动金额	变动幅度	占资产总额 5% 以上	注释
----	------------------	-----------------	------	------	-------------	----

货币资金	238,671,975.83	940,087,916.12	701,415,940.29	293.88%	49.12%	注 1
应收账款	21,241,540.53	41,527,914.84	20,286,374.31	95.50%		注 2
预付款项	16,029,842.69	87,738,656.69	71,708,814.00	447.35%		注 3
其他应收款	1,988,092.74	6,241,829.09	4,253,736.35	213.96%		注 4
存货	922,750,477.19	131,375,394.93	-791,375,082.26	-85.76%	6.86%	注 5
固定资产净值	257719759.55	256560968.42	-1,158,791.13	-0.45%	13.04%	注 6
在建工程	166,785,955.77	211,232,168.26	44,446,212.49	26.65%	11.04%	注 7
无形资产	114,204,076.15	108,358,952.94	-5,845,123.21	-5.12%	5.66%	注 8
短期借款	500,000,000.00	-	-500000000	-100.00%		注 9
应付账款	79,841,230.15	17,770,480.48	-62070749.67	-77.74%		注 10
预收款项	272,196,184.96	82,010,205.17	-190185979.8	-69.87%		注 11
应付职工薪酬	78,769,004.86	120,151,346.73	41382341.87	52.54%	6.28%	注 12
应交税费	2,010,170.91	9,579,174.86	7569003.95	376.54%		注 13
应付利息	1,284,444.45	-	-1284444.45	-100.00%		注 14
应付股利	-	104,236,200.00	104236200	100.00%	5.45%	注 15
其他应付款	8,051,700.17	45,291,996.50	37240296.33	462.51%		注 16
其他流动负债	35,187,833.40	91,300,369.51	56,112,536.11	159.47%		注 17
实收资本(股本)	332,700,000.00	432,510,000.00	99810000	30.00%	22.6%	注 18
盈余公积	100,103,308.75	100,103,308.75			5.23%	注 19
未分配利润	355,416,060.32	733,568,927.32	378152867	106.40%	38.33%	注 20

注 1: 货币资金占资产总额 49.12%，期末较期初增长 293.88%，主要原因为公司销售期主要集中在上半年，种子销售款几乎全部收回。

注 2: 应收账款期末较期初增长 95.50%，主要原因是部分种子销售款未及时收回所致。

注 3: 预付款项期末较期初增长 447.35%，主要原因为预付生产种子款。

注 4: 其他应收款期末较期初增长 213.96%，主要原因是所有分子公司日常费用借款。其中：中玉金标记（北京）生物技术股份有限公司房屋押金 126 万元。

注 5: 存货占资产总额 6.86%，期末较期初减少 85.76%，主要原因是公司经营期集中在上半年，所以期末存货减少。

注 6: 固定资产占资产总额 13.04%，期末较期初减少 0.45%，主要原因是正常经营增加资产原值 1,718.5 万元，减少资产净值 682.87 万元，公司根据框架协议于 2011 年在业务整合过程中存在无法过户的房屋和建筑物，按 2015 年 6 月 30 日账面净值退回给黑龙江北大荒种业集团有限公司。

注 7: 在建工程占资产总额 11.04%，期末较期初增长 26.65%，主要原因是宾西建设项目等投资增加。

注 8: 无形资产占资产总额 5.66%，期末较期初减少 5.12%，主要原因为上半年摊销费用。

注 9: 短期借款期末较期初减少 100%，主要原因是归还银行借款。

注 10: 应付账款期末较期初减少 77.74%，主要原因为支付采购农户繁育种子款。

注 11: 预收账款期末较期初减少 69.87%，主要原因是销售冲减预收种子款。

注 12: 应付职工薪酬占资产总额 6.28%，期末较期初增长 52.54%，主要原因是计提 2015 年上半年绩效奖金。

注 13: 应交税费期末较期初增长 376.54%，主要原因是计提个人所得税及增值税尚未缴纳。

注 14: 应付利息期末较期初减少 100%，主要原因是公司提前归还借款。

注 15: 应付股利占资产总额 5.45%，期末较期初增长 100%，主要原因是黑龙江北大荒种业集团有限公司股利未付。

注 16: 其他应付款期末较期初增长 462.51%，主要原因是租赁费及代扣代缴社会保险未支付所致。

注 17: 其他流动负债期末较期初增长 159.47%，主要原因是计提品种权使用费。

注 18: 股本占资产总额 22.6%，期末较期初增长 30%，主要原因是未分配利润转增资本所致。

注 19: 盈余公积占资产总额 5.23%，为公司按照规定从净利润中提取资金。

注 20: 未分配利润占资产总额 38.33%，期末较期初增长 106.40%，主要原因经营利润增加 67,758.29 万元，分配股利 19,962 万元，转增股本 9,981 万元。

## (二) 利润表主要项目变动原因分析

单位：元

项目	2014 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日	变动金额	变动幅度	占利润总额 10%以上	注释
营业收入	1,707,501,103.59	1,934,529,989.19	227,028,885.60	13.30%	286.68%	注 1
营业成本	929,632,170.91	1,003,584,225.64	73,952,054.73	7.95%	148.72%	注 1
销售费用	174,926,139.60	161,163,118.10	-13,763,021.50	-7.87%	23.88%	注 2
管理费用	91,896,883.01	95,061,084.35	3,164,201.34	3.44%	14.09%	注 3
财务费用	11,854,329.33	6,167,942.29	-5,686,387.04	-47.97%		注 4
资产减值损失	6,086,671.15	-3,287,448.08	-9,374,119.23	-154.01%		注 5
投资收益	-70966.22		-70,966.22	-100.00%		注 6
营业利润	492,804,803.48	671,667,476.44	178,862,673.00	36.29%	99.53%	注 7
营业外收入	6,128,742.61	3,147,383.76	-2,981,358.85	-48.65%		注 8
营业外支出	98.70	1,000.00	901.30	913.17%		注 9
利润总额	498,933,447.39	674,813,860.20	175,880,412.80	35.25%	100.00%	注 10
所得税费用	14,651,270.64	1,081,750.92	-13,569,519.72	-92.62%		注 11
净利润	484,282,176.75	673,732,109.28	189,449,932.50	39.12%	99.84%	注 12

注 1: 营业收入和营业成本收入同比增长 13.30%，成本增长 7.95%，占利润总额 286.68%、148.72%。主要原因是玉米种子销售量增加导致销售收入和销售成本增长。

注 2: 销售费用同比下降 7.87%，占利润总额的 23.88%主要原因是 2015 年上半年计提绩效奖金比例同比上年下降。

注 3: 管理费用同比增长 3.44%，占利润总额的 14.09%主要原因是无形资产摊销额同比增长。

注 4: 财务费用同比下降 47.97%，主要原因是贷款时间短，利息支出减少。

注 5: 资产减值损失同比下降 154.01%，主要原因是 2014 年计提的坏账准备冲回。

注 6: 投资收益同比下降 100.00%。主要原因是由于本期对按权益法确认额度较小，本期未确认。

注 7: 营业利润同比增长 36.29%，占利润总额的 99.53%。主要原因是销售额增加，费用降低。

注 8: 营业外收入同比下降 48.65%，主要原因是政府补助收入减少所致。

注 9: 营业外支出同比增长 913.17%，主要原因是盘亏损失 1000 元。

注 10: 利润总额同比增长 35.25%。主要原因是营业利润增加影响利润总额增加。

注 11: 所得税费用同比下降 92.62%，主要原因是根据哈尔滨经济技术开发区国家税务局批复的公司《企业所得税优惠备案申请登记表》，免征公司新品种选育应纳税所得额，经计算本期所得税费用为零。

注 12: 净利润同比增长 39.12%，占利润总额的 99.84%。主要原因是所得税费用下降导致净利润增长。

### (三) 利现金流量主要项目变动原因分析

单位：元

项目	2014 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日	变动金额	变动进入	变动比例	注释
收到其他与经营活动有关的现金	12,523,461.42	7,680,000.00	227,028,885.60	-4,843,461.42	-38.68%	注 1
购买商品、接收劳务支付的现金	281,890,000.68	108,649,715.69	73,952,054.73	-173,240,284.99	-61.46%	注 2
支付给职工以及为职工支付的现金	69,018,705.86	93,089,989.37	-13,763,021.50	24,071,283.51	34.88%	注 3
支付其他与经营活动有关的现金	124,555,988.48	190,042,976.98	3,164,201.34	65,486,988.50	52.58%	注 4
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	147,030,624.77	101,551,742.29	-5,686,387.04	-45,478,882.48	-30.93%	注 5

注 1: 主要系本年收到的财政补贴金额少于上年。

注 2: 本年采购量少于上年同期，因 2014 年末采购任务基本完成，采购量降低，购买商品金额相对减少。

注 3: 本期支付职工工资及相关福利保险现金量增加。

注 4: 本期各项费用中现金量增加。

注 5: 本期 2014 年度现金股利分配同比 2013 年减少，银行贷款利息同比上年减少。

## 第六节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二（一）
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	

### 二、重要事项详情

#### （一）利润分配与公积金转增股本的情况

报告期内股东大会审议通过的利润分配或公积金转增股本的方案	<p>2014 年度垦丰种业母公司实现净利润 380,996,371.88 元，提取 10%法定盈余公积 38,099,637.19 元，加上年初未分配利润 365,916,756.74 元，减去 2013 年度分配利润 332,700,000.00 元，2014 年年末可供分配的利润为 376,113,491.43 元。</p> <p>公司 2014 年度利润分配方案为：公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 332,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计派发现金红利 199,620,000 元，向全体股东每 10 股送红股 3 股，共计送红股</p>
------------------------------	--

	99,810,000 股。
报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况	<p>本次分派对象为：</p> <p>截止 2015 年 5 月 28 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。</p> <p>权益分派方法：</p> <p>1、本次所送（转）股于 2015 年 5 月 29 日直接记入股东证券账户。</p> <p>2、本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利将于 2015 年 5 月 29 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。</p>
报告期内是否存在已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或公积金转增股本方案的情况	无

## （二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

### 日常性关联交易事项

具体事项类型	预计金额（元）	发生金额（元）
购买原材料、燃料、动力	1,300,000.00	600,625.49
销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,000,000.00	3,248,650.00
关联租赁	30,000,000.00	15,458,144.62
其他关联交易		277,391,684.69
<b>总计</b>	<b>34,300,000.00</b>	<b>296,699,104.80</b>

### 偶发性关联交易事项

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
<b>总计</b>	-	0.00	-

## （三）承诺事项的履行情况

### 1、避免同业竞争承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东种业集团、实际控制人农垦总公司分别出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：

“公司及本公司所控制的其他企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与垦丰种业相同、相似业务的情形，与垦丰种业之间不存在同业竞争。在本公司直接或间接持有垦丰种业股份期间，本公司及本公司控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与垦丰种业业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，亦不会以任何形式支持垦丰种业及其下属企业以外的他人从事与垦丰种业及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。如垦丰种业认为本公司或本公司控制的其他企业从事与垦丰种业主营业务构成同业竞争的业务，本公司愿意并将督促本公司控制的其他企业以公平合理的价格将相关资产或权益转让给垦丰种业或无关联第三方，垦丰种业享有优先购买权。如公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与垦丰种业主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，公司将立即通知垦丰种业并尽力将该商业机会按垦丰种业能合理接受的条款和条件优先给予垦丰种业，以确保垦丰种业及其全体股东利益不受损害。如公司违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归垦丰种业所有；如因此给垦丰种业及其他股东造成损失的，本公司将及时、足额赔偿垦丰种业及其股东因此遭受的全部损失。”

## 2、竞业禁止承诺

公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于竞业禁止的承诺》，内容如下：

“针对北大荒垦丰种业股份有限公司（下称“公司”）申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌事宜，本人作为公司的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，特作出如下承诺：截至本承诺函出具日，本人并未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。自本承诺函出具日起，本人将不从事与公司构成同业竞争的经营活  
动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或



者他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务。本人应采取必要措施维护本人在公司任职期间所知悉或持有的商业秘密，并保持其机密性，除非职务之正常使用外，非经公司事前书面同意，不泄漏、告知、交付或移转予第三人、或对外发表、或为自己或第三人使用、利用该商业秘密。如果违反上述陈述和保证，本人愿意承担相应法律责任。”

### 3、自愿锁定承诺

公司股东孟庆友和李晓红承诺：“本人在挂牌前直接和间接持有的公司股份，在挂牌之日起至公司股票在上海证券交易所或深圳证券交易所上市之日止的期间内，每年转让的数量不超过本人持有的公司股份总数的百分之二十五。如根据相关法律、法规、规范性文件的规定，或未来公司申请首次公开发行股票并在主板或创业上市时，需要对本人持有的公司股份转让作出其他限制的，本人承诺将无条件遵守前述限制。”

截止目前，上述承诺均得到了有效遵守，未发生违反上述承诺的情况。

## 第七节 股本变动及股东情况

### 一、股本结构

股份性质		期初		本期变动 (股)	期末	
		数量(股)	比例 (%)		数量(股)	比例 (%)
无限 售条 件股 份	控股股东、实际控制人	57,909,000	17.41	17,372,700	75,281,700	17.41
	董事、监事及高级管理人员	8,979,150	2.70	-8,008,800	970,350	0.22
	核心员工	426,000	0.13	144,900	570,900	0.13
	<b>无限售股份总数</b>	<b>161,586,000</b>	<b>48.57</b>	<b>47,051,325</b>	<b>208,637,325</b>	<b>48.24</b>
有限 售条 件股 份	控股股东、实际控制人	115,818,000	34.81%	34,745,400	150,563,400	34.81
	董事、监事及高级管理人员	26,937,450	8.10%	3,059,010	29,996,460	6.94
	核心员工	-	-	-	-	-
	<b>有限售股份总数</b>	<b>171,114,000</b>	<b>51.43%</b>	<b>52,758,675</b>	<b>223,872,675</b>	<b>51.76</b>
<b>总股本</b>		<b>332,700,000</b>	<b>100.00</b>	<b>99,810,000</b>	<b>432,510,000</b>	<b>100.00</b>
普通股股东人数(人)		392				

### 二、前十名股东持股情况

序号	股东名称	期初持股 数(股)	持股变动 (股)	期末持股 数(股)	期末持股 比例	期末持有 限售股份 数量(股)	期末持有 无限售股 份数量 (股)
1	种业集团	173,727,000	52,118,100	225,845,100	52.22%	150,563,400	75,281,700
2	孟庆有	34,511,400	3,714,320	38,225,720	8.84%	33,648,615	4,577,105
3	郑百义	12,000,000	-16,000	11,984,000	2.77%	11,700,000	284,000
4	刘显辉	9,687,600	-242,190	9,445,410	2.18%	9,445,410	0
5	荣祥生	4,800,000	1,440,000	6,240,000	1.44%	0	6,240,000
6	高占军	4,299,000	1,040,100	5,339,100	1.23%	5,339,100	0
7	李晓红	3,300,000	990,000	4,290,000	0.99%	3,217,500	1,072,500

8	刘兴业	4,299,000	-23,300	4,275,700	0.99%	4,191,525	84,175
9	苏经伦	3,067,200	911,060	3,978,260	0.92%	0	3,978,260
10	刘太玲	3,000,000	900,000	3,900,000	0.90%	0	3,900,000
合计		252,691,200	60,832,090	313,523,290	72.48%	218,105,550	95,417,740

### 三、前十名股东相互间关系及持股变动情况

前十名股东间相互关系说明：无。

前十名股东持股变动情况：报告期内，公司前十名股东持股变动情况见本节“二、前十名股东持股情况”。

### 四、控股股东、实际控制人简要情况

#### （一）控股股东情况

黑龙江北大荒种业集团有限公司持有公司 52.22% 的股权，为公司控股股东。

种业集团系于 2003 年 9 月 27 日组建成立的有限责任公司，注册资本 22,076 万元，法定代表人姜占卿，注册地为哈尔滨市香坊区红旗大街 175 号，组织机构代码为 75239499-7。

报告期内，公司的控股股东没有发生变更。

#### （二）实际控制人情况

黑龙江北大荒农垦集团总公司通过持有黑龙江北大荒种业集团有限公司 100% 股份，实际控制本公司，为本公司的实际控制人。

农垦总公司系经国务院批准成立的农业部下属国有大型企业集团，成立于 1994 年 4 月 10 日，注册资本 600,000 万元，法定代表人王有国，住所为黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 386 号，组织机构代码为 71107724-X。

报告期内，公司的实际控制人没有发生变更。

## 第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
郑百义	董事长	男	62	本科	2012.10.29~2015.10.29	是
姜占卿	董事	男	54	本科	2012.10.29~2015.10.29	否
刘显辉	董事、总经理	男	53	本科	2012.10.29~2015.10.29	是
刘兴业	董事、副总经理、财务负责人	男	58	本科	2012.10.29~2015.10.29	是
梁岐	董事、副总经理、董事会秘书	男	50	硕士	2012.10.29~2015.10.29	是
王永新	独立董事	男	42	本科	2013.02.05~2015.10.29	是
唐丽子	独立董事	女	53	博士	2013.02.05~2015.10.29	是
曹靖生	独立董事	男	52	硕士	2013.02.05~2015.10.29	是
梁启全	监事会主席	男	52	硕士	2012.12.30~2015.10.29	是
任荣荣	监事	女	35	硕士	2012.10.29~2015.10.29	是
宋少田	副总经理	男	55	本科	2012.10.29~2015.10.29	是
高原	副总经理	女	50	硕士	2012.10.29~2015.10.29	是
范利	副总经理	女	52	本科	2012.10.29~2015.10.29	是
董事会人数:						8
监事会人数:						2
高级管理人员人数:						6

### 二、持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数 (股)	数量变动 (股)	年末持普通股股数 (股)	期末普通股持股比例 (%)	期末持有股票期权 数量(股)
郑百义	董事长	12,000,000	-16,000	11,984,000	2.77	0
刘显辉	董事、总经理	9,687,600	-242,190	9,445,410	2.18	0

刘兴业	董事、副总经理、 财务负责人	4,299,000	-23,300	4,275,700	0.99	0
梁岐	董事、副总经理、 董事会秘书	660,000	198,000	858,000	0.20	0
宋少田	副总经理	1,899,000	108,700	2,007,700	0.46	0
高原	副总经理	660,000	215,000	875,000	0.20	0
范利	副总经理	1,560,000	-39,000	1,521,000	0.35	0
合计	-	30,765,600	201,210	30,966,810	7.16	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、 换届、离任)	期末职务	简要变动原因
高占军	董事、副总经理	离任	无	因个人原因辞职
柳春发	监事	离任	无	因个人原因辞职

### 四、核心员工

	期初员工数量(人)	期末员工数量(人)	期末普通股持股数 量(股)	期末股票期权数量
核心员工	4	5	570,900	0

核心员工变动情况:

#### 新增核心员工简历

郭梅，女，1960年11月出生，美国俄勒冈州立大学植物遗传学博士，植物遗传育种和生物技术专业领域科学家。郭梅女士拥有丰富的团队领导和作物改良研发经验，包括作物生长势和生产潜力，基因组学，基因表达调控及育种选择和非生物胁迫所导致的分子水平进化等领域。郭梅女士1992年-1997年任美国密苏里大学生物系博士后研究员，1997年-2014年任美国杜邦先锋公司生物技术高级研究员，2015年6月至今任公司生物技术总监。

郭梅女士作为公司生物技术总监，负责组建公司商业化育种生物技术团队，制定商业化育种生物技术工作流程，指导生物技术实验室规划建设、开展生物育种等工作。

郭梅女士加入公司有利于公司提升研发能力。

北大荒垦丰种业股份有限公司

二〇一五年七月二十九日