



安徽荃银高科种业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张琴、主管会计工作负责人王瑾及会计机构负责人赵素珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第七节 财务报告.....	37
第八节 备查文件目录	137

释义

释义项	指	释义内容
本公司、母公司、荃银高科	指	安徽荃银高科种业股份有限公司
荃银科技	指	安徽荃银种业科技有限公司，控股子公司
华安种业	指	安徽华安种业有限责任公司，控股子公司
全丰种业	指	安徽全丰种业有限公司，控股子公司
荃银超大	指	安徽荃银超大种业有限公司，控股子公司
皖农种业	指	安徽省皖农种业有限公司，控股子公司
湖北荃银	指	湖北荃银高科种业有限公司，控股子公司
辽宁铁研	指	辽宁铁研种业科技有限公司，控股子公司
瓜菜公司	指	安徽荃银高科瓜菜种子有限公司，控股子公司
广西荃鸿	指	广西荃鸿农业科技有限公司，控股子公司
荃银欣隆	指	安徽荃银欣隆种业有限公司，控股子公司
荃银农投	指	安徽荃银高科农业投资开发有限公司，控股子公司
荃银高盛	指	安徽荃银高盛投资有限公司，控股子公司
荃优种业	指	安徽荃优种业开发有限公司，全资子公司
华智生物	指	华智水稻生物技术有限公司，参股公司
爱种网	指	北京爱种网络科技有限公司，参股公司
中合恒丰	指	安徽中合恒丰农产品市场建设管理有限公司，孙公司
《公司章程》	指	《安徽荃银高科种业股份有限公司章程》

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	荃银高科	股票代码	300087
公司的中文名称	安徽荃银高科种业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	荃银高科		
公司的外文名称（如有）	Winall Hi-tech Seed Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WINALL		
公司的法定代表人	张琴		
注册地址	安徽省合肥市高新区创新大道 98 号		
注册地址的邮政编码	230088		
办公地址	安徽省合肥市高新区创新大道 98 号		
办公地址的邮政编码	230088		
公司国际互联网网址	http://www.winallseed.com/		
电子信箱	winallseed2013@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶红	苏向妮
联系地址	安徽省合肥市高新区创新大道 98 号	安徽省合肥市高新区创新大道 98 号
电话	0551-65355175	0551-65355175
传真	0551-65320226	0551-65320226
电子信箱	winallseed2013@163.com	winallseed2013@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	182,055,655.11	173,323,580.89	5.04%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-6,394,763.61	-3,587,268.89	-78.26%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,099,502.65	-6,864,657.48	-32.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,820,280.76	-6,241,856.16	-57.33%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0307	-0.0197	-55.87%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.0113	-76.99%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.0113	-76.99%
加权平均净资产收益率	-1.07%	-0.63%	-69.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.53%	-1.21%	-26.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,149,858,449.20	1,107,796,218.38	3.80%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	616,754,972.53	599,412,854.76	2.89%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.9284	1.8921	1.92%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-304,877.41	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,914,346.72	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-863,581.16	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	299,233.51	--
减：所得税影响额	15,000.00	--
少数股东权益影响额（税后）	1,325,382.62	--
合计	2,704,739.04	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、新品种市场推广风险

近年来，受国家农作物品种审定政策的积极影响，加快了企业品种培育和审定速度，公司先后有徽两优898、徽两优882、荃优丝苗、两优8106、荃香优512等多个杂交水稻新品种和全玉1233、庐玉9104、庐玉9105等杂交玉米新品种推向市场，新品种的上市增强了公司种子业务持续发展后劲，但同时由于新品种上市推广时间短，其大田表现能否稳定以及市场的认可程度有待进一步确定。

为应对上述风险，公司制定了新品种推广及服务计划，通过完善激励机制，充分发挥市场开发主体潜力，强化营销举措落实，加强配套种植技术后续服务和指导工作，以促进和保障新品种市场推广效果。

2、玉米产业政策风险

为缓解我国多年的玉米高位库存，农业部已出台《“镰刀弯”地区玉米结构调整规划》，自2016年起，在“镰刀弯”地区调减玉米种植面积。同时国家对2015年度玉米临储收购价格也进行了下调，且下调的趋势或将延续。虽然公司玉米销售区域主要位于东华北和黄淮海等优势玉米产区，但上述政策调整会对农民种植玉米的积极性产生一定影响，导致玉米总体用种量的减少，也可能会导致玉米品种需求发生变化，这些变化可能会对公司杂交玉米种子研发和销售产生不利影响。另外，报告期农业部首次明确“十三五”期间，将推进新型转基因抗虫棉、抗虫玉米等重大转基因产品的产业化进程。面对政策导向，公司需在转基因玉米相关技术、人才、管理等方面提前做好准备，否则将会面临被动的发展局面。

为应对上述风险，公司将继续立足东华北、黄淮海等玉米核心产区，加快玉米研发创新，培育符合玉米核心产区市场需求的优质玉米新品种。加强营销服务，以品种为核心，加大配套农机、种植技术、病虫害防治的服务与指导，加快新品种示范推广。通过自主研发、合作研发、兼并重组等方式进行转基因玉米品种的储备。

3、多元化业务发展中的管理风险

为发挥农业产业化龙头企业在加快转变农业发展方式中的积极作用，促进公司业务规模化发展，自2012年开始，公司通过团校企合作、与专业团队共同投资新设公司等方式先后参与了现代青年农场主培养、农业生产全程社会化服务、土地复垦整理、农产品批发物流市场开发建设等业务。上述新业务发展需要一定周期，为尽早实现效益，公司主要以合作团队为主体运作。但在后续合作中，如果公司与合作团队在经营理念、企业文化建设等方面不能实现有机融合，或对合作团队不能进行有效管控，则多元化业务发展预期的实现存在一定的不确定性。

为应对上述风险，公司将逐步建立健全多元化业务拓展管理机制，包括多元化业务及合作方选择标准与程序、前期调研与论证程序、项目实施过程的管控及风险防范措施等，从源头降低多元化业务拓展中可能存在的风险。

4、制种风险

种子生产尤其是两系杂交水稻种子的生产对气候条件的敏感度较高，易受异常高（低）温、旱涝等自然灾害的影响。如果在制种的关键时期出现连续低温或高温的异常天气，将直接影响种子的产量和质量。

为应对上述风险，公司继续采取分散制种区域布局措施，尽可能规避气候因素对生产的集中影响。同时加强和完善制种过程管理，不断提升制种技术水平。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年是国家“十三五”规划的开局之年，作为现代农业的核心组成部分，“十三五”规划中，国家对现代种业发展提出了更高的目标，力争到2020年，前10强、50强市场占有率分别达到30%和50%以上，有2-3家企业迈进全球种业10强。为此，深化种业体制改革，优化种业发展环境，鼓励科技创新，推动人才、技术、资本等资源向种企聚集，提升种业创新能力等各项举措达到空前密集程度。2016年1月1日正式实施的新《种子法》，提升了新品种保护的法律地位，明确了种业扶持改革政策，鼓励企业培育具有自主知识产权的新品种，对符合条件的育繁推一体化企业开辟品种审定绿色通道等，为种业龙头企业做大做强创造了极为有利的发展环境。但同时，我国种企“小散低”，企业规模小，布局散乱，科技创新能力低，缺乏先进的管理理念和运营经验，以及行业产能过剩，品种同质化竞争等状况短时期内难以根本改变，种企发展仍面临严峻的挑战。

为紧抓发展机遇，有效应对挑战，报告期，公司继续围绕种业核心产业，立足国内、国外两个市场，加强科研创新能力建设，加大新品种市场推广力度，强化目标责任管理，努力开拓业务发展新局面。报告期，公司实现营业收入18,205.57万元，较上年同期增加873.21万元，增长5.04%；实现归属于上市公司股东的净利润-639.48万元，较上年同期下降280.75万元，下降78.26%。造成公司业绩较上年同期亏损加大的主要原因是：报告期公司资产重组费用、研发投入、农产品批发物流市场开发前期费用增加等。

报告期公司重点开展了以下工作：

(1) 坚持科研创新能力建设，增强核心竞争力。

科研创新是企业生存与发展之本。为增强公司科研持续创新能力，公司一是在科研人才和技术储备、基地建设、品种试验示范等方面继续增加投入，加大研发成果奖励力度。二是完善品种审定绿色通道建设，重点加强绿色通道测试体系建设，其中南方稻区企业水稻区试联合体根据需要新增中籼生产试验、晚籼区试，和参试品次。三是在做好常规育种的同时，瞄准科技前沿，加强分子标记育种技术研究，通过与科研院所合作等形式积极开展生物技术辅助育种。报告期，公司与浙江大学等科研院所合作的转基因抗虫玉米“双抗12-5产业化研究”项目如期推进。

此外，为促进公司科研技术创新，增强核心竞争力，公司计划与中国科学院上海生命科学研究院植物生理生态研究所、中国科学院遗传与发育生物学研究所、中国水稻研究所等6家科研院所联合组建“国家水稻商业化分子育种技术创新联盟”。通过科企紧密合作，探索适宜企业发展需要的商业化分子精准育种新模式，促进科研院所基础性研究与应用性研究相结合，提高公司水稻育种创新能力。

报告期，公司自主或合作培育的水稻、玉米、小麦和油菜共有7个新品种通过省级审定，其中水稻2个——荃优丝苗、荃优822；玉米3个——全玉1233、庐玉9104、庐玉9105；小麦1个——华成859；油菜1个——明油1号；另有多个水稻、玉米新组合即将通过审定并推向市场。常规水稻品种五山丝苗及玉米品种铁研358等分别通过多省审定，扩大了销售区域，为公司种子业务发展提供了较强劲动力。

(2) 探索营销新模式，加强品种推广。

为更好地发挥新品种优势，公司结合市场分析，积极研究扩大品种推广的营销新模式，包括互联网营销、种植技术讲座、田间管理服务、配送农药化肥、协助销售粮食等，延伸服务链条，提高公司品种的市场占有率。报告期，公司1892S系列品种徽两优898、徽两优882、两优8106等和荃9311A系列品种荃优丝苗、荃优822等，以及荃香优512，已逐渐成为区域强势品种；直播稻、早晚稻系列品种新优188、农丰优909、五山丝苗等紧跟市场需求趋势，影响力也在逐步扩大。

(3) 继续强化经营目标管理。

报告期，公司股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期的行权工作顺利实施。为有效推动各经营主体力争实现2016年公司股权激励计划第二个考核期的业绩目标，公司继续强化经营目标责任管理机制，与各目标责任人签订经营目标责任书，并加强考核体系建设和考核结果运用，充分调动员工的积极性、主动性和创造性，促进公司健康发展。

(4) 实施并购重组，加快产业布局。

为紧抓国家深化种业体制改革，扶持优质企业做大做强的良好机遇，实现公司玉米种子产业的战略布局，报告期，公司积极实施与四川同路农业科技有限责任公司的资产重组计划，按时完成了重组报告书的编制与披露工作，并按照相关法律法规的规定履行了董事会和股东大会审议程序，公司将根据股东大会决议继续推进后续相关工作。

(5) 加快“走出去”步伐，积极拓展海外业务。

为进一步加快“走出去”步伐，公司在东南亚、南亚、非洲等国家开展“本土化”科研工作，加快培育和推广适宜当地气候、土壤等栽培条件的新品种。同时增强海外农业技术服务项目开发力度，拓展发展新空间。报告期，公司还获得了商业部批准的对外技术援助项目之农业专业实施企业资格，为公司自主开展援外项目，提升国际业务竞争力和影响力奠定了基础。

(6) 推进“现代青年农场主”计划，提升公司影响力。

为进一步提高公司品牌影响力，扩大客户群体，公司以培养“有知识、懂技术、会经营”现代农业有志青年成为现代农场主为契机，与团省委、安农大在首创在校大学生青年农场主班成功经验的基础上，充分利用现有科研生产基地、创业管理人才以及配套社会化服务等优势条件，积极致力于现代农业人才的培养。报告期内，公司举办了“现代青年农场主”一届二期培训活动，帮助学员提升生产技术和经营管理能力，提高职业认同和社会责任感。为保障“现代青年农场主”众创空间项目实施，公司支持孵化农场建设，并为众创空间入孵的团队创业提供资金扶持。该项计划为公司储备优秀人才和提升公司影响力发挥了积极作用。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	182,055,655.11	173,323,580.89	5.04%	--
营业成本	108,646,287.34	104,878,366.74	3.59%	--
销售费用	37,136,347.55	35,770,820.64	3.82%	--
管理费用	45,740,619.49	37,028,064.99	23.53%	主要系公司资产重组费用、研发投入、农产品批发物流市场开发前期费用增加所致
财务费用	-1,426,530.70	-1,338,837.60	6.55%	--
所得税费用	1,924,003.47	368,366.94	422.31%	主要系荃银科技计提的所得税费用增加所致
研发投入	12,287,129.57	7,044,504.62	74.42%	主要系水稻玉米科研项目持续投入
经营活动产生的现金流量净额	-9,820,280.76	-6,241,856.16	57.33%	主要系本期支付的制种款及员工薪酬增加所致
投资活动产生的现金流	-19,949,358.00	-89,717,665.96	-77.76%	主要系本期购建固定资

量净额				产、无形资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	68,790,600.00	12,273,392.63	460.49%	系孙公司中合恒丰收到的国开发展基金投资款 5,000 万元
现金及现金等价物净增加额	39,259,032.95	-83,617,376.91	-146.95%	--
预付款项	88,401,122.54	36,299,502.70	143.53%	主要系预付种款增加
其他应收款	6,104,282.85	11,519,519.18	-47.01%	主要系四川竹丰种业有限公司股权转让款收回所致
开发支出	6,606,141.08	4,107,596.47	60.83%	主要系水稻玉米科研项目持续投入
短期借款	0.00	6,000,000.00	-100.00%	系辽宁铁研归还贷款
应付账款	52,672,036.63	100,382,586.85	-47.53%	主要系本期支付制种款所致
应付职工薪酬	8,576,561.52	20,625,302.05	-58.42%	主要系公司支付上期末计提的奖金所致
应交税费	5,010,180.42	2,500,410.87	100.37%	主要系应付企业所得税及代扣代缴个人所得税增加所致
长期应付款	50,000,000.00	0.00		系孙公司中合恒丰收到的国开发展基金投资款 5,000 万元
营业税金及附加	274,301.57	12,641.43	2,069.86%	主要系孙公司中合恒丰预交的土地增值税及附加税所致
资产减值损失	914,741.27	514,019.93	77.96%	系计提的坏账准备增加所致
投资收益	299,233.51	3,030,454.64	-90.13%	本期投资收益为银行理财产品收益
营业外收入	4,922,796.64	672,869.66	631.61%	主要系本期政府补助收入增加所致
营业外支出	1,176,908.49	310,924.03	278.52%	主要系支付工伤赔偿及处置固定资产损失

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司业务收入以杂交水稻、杂交玉米等农作物种子国内外销售为主要来源。报告期，公司实现营业收入182,055,655.11元，较上年同期增长5.04%，营业收入略增主要系种子出口销售收入增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司主营业务仍然以水稻、玉米、小麦、瓜菜、棉油等农作物种子研发、繁育、推广及服务为核心，未发生变化。报告期，公司主营业务收入158,240,217.79元，较上年同期增长5.23%；主营业务成本98,777,906.20元，较上年同期增长11.45%；毛利率37.58%，较上年同期下降3.48%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
水稻	119,196,838.78	74,752,573.96	37.29%	-6.05%	-1.15%	-3.11%
玉米	27,341,972.07	16,801,037.09	38.55%	74.92%	93.13%	-5.79%
其他业务	23,815,437.32	9,868,381.14	58.56%	5.04%	-39.72%	29.33%
分地区						
国外	67,420,085.86	42,312,446.59	37.24%	47.95%	31.48%	7.86%
华东	64,043,881.03	35,099,041.95	45.20%	-23.50%	-26.59%	2.31%
华中	19,054,374.81	10,275,523.29	46.07%	-19.56%	-21.02%	1.00%
东北	17,725,580.00	10,960,049.86	38.17%	61.26%	79.61%	-6.32%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期，公司主营的水稻、玉米产品毛利率与上年同期相比均有下降，其中水稻产品毛利率同比下降3.11%，玉米产品毛利率同比下降5.79%，主要原因是本报告期公司进一步消化库存种子，影响了销售单价，造成水稻、玉米产品毛利率有所下降。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

2016年1-6月		2015年1-6月	
前五名供应商合计采购金额（元）	22,590,677.60	前五名供应商合计采购金额（元）	18,329,094.85
前五名供应商合计采购金额占半年度采购总额比例（%）	47.64%	前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	35.04%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

2016年1-6月		2015年1-6月	
前五名客户合计销售金额（元）	55,755,034.92	前五名客户合计销售金额（元）	23,624,469.38
前五名客户合计销售金额占半年度销售总额比例（%）	30.63%	前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	13.63%

6、主要控/参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要控/参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
安徽荃银种业科技有限公司	农作物种子及农资国际贸易，海外农业技术服务和海外农业项目投资。	8,901,945.23
湖北荃银高科种业有限公司	农作物种子研发、生产及销售。	-3,277,392.37
安徽荃银欣隆种业有限公司	农作物种子研发、生产及销售。	-1,705,627.81
安徽荃银超大种业有限公司	农作物种子生产及销售。	-2,414,350.00
安徽全丰种业有限公司	农作物种子生产及销售。	1,932,632.17
安徽省皖农种业有限公司	农作物种子研发、生产及销售。	-246,510.49
安徽华安种业有限责任公司	农作物种子研发、生产及销售。	-255,761.53
辽宁铁研种业科技有限公司	农作物种子研发、生产及销售。	1,940,884.76
安徽荃银高盛投资有限公司	现代农产品批发物流市场的投资、开发、运营、管理。	-2,373,016.65

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司主持的重要研发项目共5个，具体情况如下：

(1) 安徽省科技攻关计划项目《适用于机械化生产的水稻品种选育及产业化技术研究》。该项目主要研发目标是开展适于机械化制种、生产的亲本培育；适于机械化制种、生产的亲本杂交水稻新品种选育；高产、高效杂交水稻制种技术研究；高效杂交种分选技术研究；高产、高效栽培技术研究等。报告期内，公司在海南和合肥等地进行了试验材料的创制，新组合的测配，机械化生产大田试验安排实施等工作，积极开展技术培训工作。

(2) 转基因生物新品种培育科技重大专项《转基因抗虫玉米“双抗12-5”产业化研究》。该项目目标是充分发挥各产学研合作单位的科研及产业化优势，促进“抗虫转基因玉米产业化研究”。报告期内，公司收到项目合同书，与各合作单位签署了子合同书，并按照合同书的进度推进项目实施。

(3) 安徽省国际科技合作计划《适于孟加拉雨季种植杂交水稻新品种选育与产业化》。该项目目标是建立孟加拉雨季杂交水稻品种选育、示范推广与技术培训平台，进一步提升我国杂交水稻技术的海外竞争力；提高孟加拉当地雨季杂交水稻品种的研发水平，扩大推广面积，增加稻米产量，提高农民收益。报告期内，公司在孟加拉、缅甸等地开展了育种条件建设、新材料的征集、新组合的选育和示范等工作。

(4) 国家发改委生物育种能力建设专项滚动计划《杂交水稻育种能力建设及产业化示范工程》。该项目是2012年国家发改委生物育种能力建设专项的延续和扩展。主要研发目标是通过重大新品种培育、育种创新平台建设、杂交水稻产业化创新能力建设等，提升企业的生物育种能力，为企业抢占生物育种先机、增强核心竞争力奠定基础。报告期内，公司进一步优化相关指标完成情况，已经进入验收程序。

(5) 公司控股子公司荃银科技自主立项的《适于安哥拉高海拔种植的农作物新品种选育》项目，主要是在安哥拉当地筛选适于种植的农作物品种；通过引进种质资源，采用分子育种与常规育种技术相结合的方式，开展适宜品种的选育工作。该项目将有效保证荃银科技在安哥拉农业种植项目的顺利进行，极大地提高荃银科技在海外种植项目的竞争优势。报告期内，荃银科技在安哥拉开展了适宜种植的水稻、玉米新品种筛选试验；强化了试验站育种能力建设。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 宏观经济及产业政策方面

“十三五”是我国农业转型升级的关键时期，种业作为农业发展的内因及决定性因素，是农业“转方式、调结构”的前提和核心，发展现代农业，种业必须先行。因此，自2011年4月《关于加快推进现代农作物种业发展的意见》出台以来，国家已在种业科研体制改革、种子企业扶持、育种制种基地建设等方面部署了一系列重大举措，加快推动现代种业发展。2016年中央一号文件再次强调大力推进育繁推一体化，提升种业自主创新能力，保障国家种业安全；强化企业育种创新主体地位，加快培育具有国际竞争力的现代种业企业。《十三五规划纲要》提出，发展现代种业，开展良种重大科技攻关，实施新一轮品种更新换代行动计划，建设国家级育制种基地，培育壮大育繁推一体化的种业龙头企业。已实施的新《种子法》，则为推进依法治种和发展现代种业奠定了法律基础。随着种业新政的实施，以及社会的不断发展和科技的不断进步，我国种业进入了快速变革与迅速发展的新阶段。

(2) 行业发展趋势

①龙头企业加速扩张，行业集中度进一步提升。在国家一系列鼓励行业兼并重组、制度改革等政策措施的引导下，种子行业朝着更加市场化、规范化和产业化的方向发展，人才、技术、资金等优质资源不断向符合条件的“育繁推一体化”种子企业集聚，龙头企业通过兼并重组等方式加速扩张和成长壮大，行业集中度不断提高。

②农业转型升级的推进，促使市场对品种的需求发生了较大转变，具有产量高、抗性强、肥水利用高效、适宜机械化栽培等性状的突破性优良品种受到青睐，市场份额将不断扩大。

③受农业生产方式转变，新型农业经营主体涌现等新形势、新变化的影响，种业营销模式正在发生变化。种企逐渐将业务范围向产业链的上下游延伸，纷纷致力于“为农民提供综合解决方案”，除提供种子外，还提供植保技术、施肥技术、机械化技术、气象服务、农产品市场信息、甚至金融服务等综合服务，服务型营销模式不断成熟。

④生物技术的飞速发展，推动农作物育种全面进入分子育种时代，以分子标记、转基因技术为代表的分子育种技术成为育种发展的重要手段，因此，尽早掌握生物育种技术或拥有高端科研人才是种企致胜的关键。

（3）公司的行业地位

多年来，公司一直专注于优良农作物种子的研发、繁育、推广和服务工作，并在科研、质量、品种和营销服务方面形成了一定的竞争优势。公司被认定为国家高新技术企业、火炬计划国家重点高新技术企业、中国种业信用骨干企业、安徽省农业产业化龙头企业、安徽省创新型企业，并获得农业部首批“育繁推一体化”资质认证，农作物种子综合实力处于全国第十六位。尤其是科研创新体系建设方面，公司拥有“农业部杂交稻新品种创制重点实验室”、“合肥市优质杂交水稻新品种选育工程技术研究中心”等创新平台；发起“合肥市生物育种产业技术创新战略联盟”等协同创新组织；获批设立了博士后科研工作站，开展博士后工作；并被列入农业部重点支持的种业十二强企业之一。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司2016年度的经营计划为：实现营业收入8亿元，归属于上市公司股东的净利润2,700万元。

报告期内，公司围绕发展战略和2016年度经营计划，积极落实各项经营措施，具体情况详见本节“1、报告期内总体经营情况”。本报告期，公司实现营业收入182,055,655.11元，完成年度营业收入目标的22.76%；实现归属于上市公司股东的净利润-6,394,763.61万元，导致本期出现亏损的主要原因是公司资产重组费用、研发投入、农产品批发物流市场开发前期费用增加等。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施详见本报告“第二节公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”部分。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	46,992
报告期投入募集资金总额	0

已累计投入募集资金总额	43,402.27
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、募集资金到位情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监发字[2010]550号文核准，公司于2010年5月向社会公众发行人民币普通股1,320.00万股，每股面值1.00元，每股发行价35.60元，共募集资金总额人民币469,920,000.00元，扣除承销费及其他发行费用43,080,587.00元后，公司实际募集资金净额为人民币426,839,413.00元。该项募集资金已于2010年5月18日全部到位，已经国富浩华会计师事务所有限公司审验，并出具浩华验字[2010]第53号验资报告。</p> <p>根据《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的规定，公司将原计入其余发行费用的与首次公开发行股票相关的广告费、路演费、上市酒会费等费用5,882,193.30元从资本公积调整至当期损益。调整后，承销费及其他发行费用为37,198,393.70元，实际募集资金净额为人民币432,721,606.30元。上述募集资金已实行专户存储。</p> <p>2、募集资金使用情况</p> <p>截至报告期末，公司累计使用募集资金总额43,402.27万元。其中：</p> <p>① 募集资金投资项目“高产、优质、广适型杂交水稻育繁推产业化项目”总投资10,030.46万元，截至报告期末累计投入10,361.23万元，投资进度为103.30%。</p> <p>② 超募资金总额33,241.70万元，截至报告期末累计投入各项目金额33,041.04万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高产、优质、广适型杂交水稻育繁推产业化项目	否	10,030.46	10,030.46	0	10,361.23	103.30%	2013年11月26日/2014年12月31日	-196.64	1,822.37	否	否
承诺投资项目小计	--	10,030.46	10,030.46	0	10,361.23	--	--	-196.64	1,822.37	--	--
超募资金投向											
投资设立荃银欣隆(公司持股51%)	否	1,530	1,530	0	1,530	100.00%	2010年11月26日	-86.99	37.09	不适用	否
收购华安种业52%股权，转让3%股权	否	3,339.04	3,334.04	0	3,334.04	100.00%	2011年05	-7.38	2,521.61	不适用	否

后按持股 49%对其增资							月 01 日					
收购皖农种业 54% 股权并对其增资	否	2,397.7	2,393.7	0	2,393.7	100.00%	2011 年 07 月 01 日	4.89	1,624.68	否	否	
收购辽宁铁研 54.05% 股权并对其两次增资（第二次增资方案变更后公司现持股 56.5%）	否	3,016.28	3,011.68	0	3,011.68	100.00%	2011 年 10 月 01 日	111.16	578.51	不适用	否	
两次增资荃银科技（公司持股 60%）	否	900	900	0	900	100.00%	2013 年 12 月 23 日	534.12	2,807.09	不适用	否	
购买杂交水稻品种潭两优 143 独占使用权	否	80	80	0	80	100.00%	2013 年 07 月 01 日	0	106.81	不适用	否	
购买常规水稻品种“五山丝苗”独占使用权（不含广东省）	否	280	280	0	280	100.00%	2013 年 02 月 01 日	74.3	537.18	不适用	否	
购买杂交玉米品种“高玉 2067”生产经营权	否	300	300	0	300	100.00%	2013 年 03 月 01 日	76.64	236.48	不适用	否	
购买杂交玉米品种“阳光 98”独占生产经营权	否	499	499	0	499	100.00%	2012 年 04 月 15 日	13.47	659.18	不适用	否	
玉米/小麦种子产业配套设施项目（后续追加了投资）	否	5,500	7,996.48	0	7,996.5	100.00%	2014 年 02 月 28 日	0	0	不适用	否	
购买国审小麦新品种“南农 0686”三省区域独占生产经营权	否	147.28	140	0	140	100.00%	2013 年 12 月 31 日	0	173.64	不适用	否	
购买杂交玉米品种“德利农 10 号”独占生产经营权	否	480	480	0	480	100.00%	2013 年 10 月 01 日	6.13	260.68	不适用	否	
参与组建杂交水稻分子育种平台公司-华智生物（公司持股 3%）	否	900	900	0	900	100.00%	2013 年 08 月 30 日	-12.06	-9.72	不适用	否	
设立广西荃鸿（公司持股 51%）	否	510	510	0	510	100.00%	2013 年 08 月 01 日	4.95	124.3	不适用	否	
设立荃银超大（公司	否	795	795	0	795	100.00%	2013 年 06	-127.96	925.02	不适用	否	

持股 53%)							月 21 日					
设立全丰种业(公司持股 80%)	否	1,365.26	1,365.26	0	1,365.26	100.00%	2013 年 06 月 21 日	154.61	1,246.19	不适用	否	
设立瓜菜公司(公司持股 51%)	否	120	90.66	0	90.66	100.00%	2014 年 01 月 10 日	19.75	185.65	否	否	
独资设立荃优种业	否	500	500	0	500	100.00%	2014 年 01 月 10 日	10.12	2.8	不适用	否	
参与组建种子电子商务平台公司-爱种网(公司持股 2.51%)	否	100	100	0	100	100.00%	2014 年 09 月 15 日	-10.15	-26.1	不适用	否	
投资陕西荃银登峰种业(已处置并收回部分投资)	否	1,120	620	0	620	不适用	不适用	0	-500	不适用	不适用	
投资四川竹丰种业(已处置)	否	994.2	1,006.2	0	1,006.2	不适用	不适用	0	460.74	不适用	不适用	
“阜阳市建设玉米、小麦种子加工仓储中心项目”(已终止实施)	否	1,000	9	0	9	不适用	不适用	0	-9	不适用	不适用	
补充流动资金(如有)	--	6,200	6,200	0	6,200	100.00%	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	32,073.76	33,041.02	0	33,041.04	--	--	765.6	11,942.83	--	--	--
合计	--	42,104.22	43,071.48	0	43,402.27	--	--	568.96	13,765.2	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、“高产、优质、广适型杂交水稻育种产业化项目”未达到预计效益，主要系预测销售未达预期，同时，由于公司种子经营范围和规模都发生较大变化，预测口径的效益难以统计。</p> <p>2、“收购皖农种业 54% 股权并对其增资”项目未达预计效益，主要系该公司经营未达预期。</p> <p>3、“设立瓜菜公司(公司持股 51%)”项目未达预计效益，主要系该公司销售未达预期。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2016 年 6 月 30 日，公司计划募集资金账户结余资金 0.05 万元；超募资金账户结余资金 1,702.40 万元。 结余原因：尚未使用完毕的超募资金及其利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司招股说明书承诺的募集资金投资项目已全部完成；剩余的超募资金将根据今后的经营与发展需要使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

公司在2015年年度报告中披露了2016年度经营计划，具体实现情况详见本节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

根据种业公司经营的季节性特征，三季度通常为经营淡季，预计公司年初至第三季度末的累计净利润可能为亏损。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
因重庆中新融泽投资中心(有限合伙)及其一致行动人重庆中新融鑫投资中心(有限合伙)、西藏中新睿银投资管理有限公司(合称“三被告”)在 2016 年 1 月 13 日至 15 日、2 月 25 日至 26 日增持荃银高科股份期间,违反《证券法》、《上市公司收购管理办法》等有关规定,一举超比例增持荃银高科股份达到 8.71% (违法增持 3.71%)。针对三被告上述违法行为,公司已于 2016 年 3 月向合肥市中级人民法院提起民事诉讼,请求确认三被告违法增持占荃银高科股份总额 3.71% 股份的民事行为无效;判令三被告更正上述违法行为;判令三被告承担本案的诉讼等相关费用。	--	否	审理中	不适用	不适用	2016 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《荃银高科:关于诉讼事项的公告》(2016-036)

二、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或 最终控制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经 营的影响 (注 3)	对公司损 益的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为 关联交 易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形	披露日期 (注 5)	披露索引
四川同路农业科技有限 责任公司全 体 38 名自然 人股东	四川同路 农业科技 有限责任 公司 60% 的股权	14,400	本次交易暂被公司 股东大会否决。但 股东大会各议案的 最终表决结果将按 照行政监管决定或 民事诉讼判决结果	不适用	不适用	0.00%	否	不适用	2016 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《荃银高科:发行股份及支付现金

			中对于股东及其一致行动人所持公司股份表决权的认定情况重新计算。截至报告期末，尚无行政监管决定或民事诉讼判决结果。							购买资产并募集配套资金报告书(草案)》及其摘要等。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------------

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2014年11月22日，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》。

2015年1月5日，公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于对<安徽荃银高科种业股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及<安徽荃银高科种业股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法>进行修订的议案》。根据本次董事会决议，公司对该激励计划（草案）进行了修订，形成了《安徽荃银高科种业股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》。

该激励计划（草案修订稿）经中国证监会备案无异议后，公司于2015年2月13日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。

2015年3月5日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定公司股票期权激励计划首次授予股票期权的授权日为2015年3月5日，向159名激励对象共授予825万份股票期权，每份期权行权价格为12.51元。

2015年3月24日，公司完成股票期权激励计划首次授予登记工作，期权简称：荃银JLC1，期权代码：036176。

2016年2月16日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于对公司股票期权激励计划期权数量、行权价格及激励对象进行调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》。公司将股票期权激励计划的期权总数量由905万份调整为1,730万份。其中，首次授予的股票期权数量由825万份调整为1,570万份，首次授予的股票期权激励对象由159人调整为150人，首次授予的股票期权行权价格由12.52元调整为6.26元；预留股票期权的数量由80万份调整为160万份。同时，确定公司股票期权激励计划预留股票期权的授权日为2016年2月16日，向23名激励对象授予股票期权112.8万份。

2016年3月13日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期的行权条件已经满足，董事会同意以定向发行公司股票的方式给予142名激励对象第一个行权期可行权股票期

权302万份，不能行权的8名激励对象已获授的第一个行权期末行权期权共计12万份由公司予以注销。

2016年3月15日，公司完成股票期权激励计划预留股票期权授予登记工作，期权简称：荃银JLC2，期权代码：036207。

根据第三届董事会第二十六次会议决议，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2016年3月16日完成股权激励计划首次授予股票期权的10名激励对象已获授的80万份股票期权的注销工作。

根据第三届董事会第二十七次会议决议，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2016年3月25日完成股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期不能行权的8名激励对象已获授的12万份股票期权的注销工作。

报告期内，公司股权激励计划临时报告披露索引如下：

临时公告名称及编号	披露日期	披露网址
《荃银高科：第三届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2016-006）	2016年2月17日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《荃银高科：独立董事关于股票期权激励计划相关事项的独立意见》（公告编号：2016-007）		
《荃银高科：第三届监事会第十六次会议（临时会议）决议公告》（公告编号：2016-008）		
《荃银高科：关于调整股票期权激励计划期权数量、行权价格和激励对象的公告》（2016-009）		
《荃银高科：关于股票期权激励计划预留股票期权授予的公告》（2016-010）		
《荃银高科：股票期权激励计划首次授予激励对象名单（调整后）》		
《荃银高科：股票期权激励计划预留期权授予的激励对象名单》		
《荃银高科：关于股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的法律意见书之更正公告》（公告编号：2016-011）		
《荃银高科：安徽天禾律师事务所关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的法律意见书（更新后）》		
《荃银高科：第三届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2016-019）	2016年3月15日	
《荃银高科：独立董事关于第三届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见》（公告编号：2016-020）		
《荃银高科：第三届监事会第十七次会议决议公告》（2016-021）		
《荃银高科：关于股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的公告》（公告编号：2016-023）		
《荃银高科：股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权激励对象名单》		
《荃银高科：安徽天禾律师事务所关于公司股票期权激励计划第一个行权期相关事项的法律意见书》		
《荃银高科：关于股票期权激励计划预留股票期权授予登记完成的公告》（公告编号：2016-027）	2016年3月17日	
《荃银高科：关于股票期权激励计划首次授予的部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2016-028）		

《荃银高科：关于股票期权激励计划首次授予的部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2016-034）	2016年3月29日	
《荃银高科：关于股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期采取自主行权方式的提示性公告》（公告编号：2016-039）	2016年4月13日	

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于2008年5月5日在合肥市蜀山区南岗镇鸡鸣村、2008年4月23日和5月29日在海南省三亚市凤凰镇槟榔村、2011年5月在海南省三亚市田独镇南丁村等三处的农村土地租赁合同为以前年度发生但延续到报告期的重大合同，还在履行中。具体内容详见本半年度报告“第七节 财务报告”中“十六、其他重要事项”之“8、其他”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
安徽荃银种业科技有限公司	2015年08月26日	3,000	尚未发生	0	连带责任保证	1年	不适用	否
安徽荃银种业科技有限公司	2016年06月29日	4,500	尚未发生	0	连带责任保证	1年	不适用	否
安徽省皖农种业有限公司	2016年06月29日	2,300	尚未发生	0	连带责任保证	半年	不适用	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			6,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			9,800	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	6,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	9,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		0.00%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
徽商银行合肥长江路支行	500	2015 年 11 月 10 日	2016 年 01 月 14 日	根据理财产品说明书提供的收益计算公式确定	3.07	0	是
徽商银行合肥长江路支行	1,500	2015 年 11 月 12 日	2016 年 01 月 21 日	根据理财产品说明书提供的收益计算公式确定	8.7	0	是
中国农业银行合肥新站试验	400	2016 年 01 月 11 日	2016 年 06 月 07 日	根据理财产品及风险和客户权益	4.38	0	是

区支行				说明书规定的收益 计算方式确定			
徽商银行合肥 长江路支行	400	2016年02月 02日	2016年04月 07日	根据理财产品说 明书提供的收益 计算公式确定	5.08	0	是
徽商银行合肥 长江路支行	500	2016年02月 02日	2016年05月 05日	根据理财产品说 明书提供的收益 计算公式确定	4.03	0	是
中国农业银行 合肥高新区支 行	400	2016年02月 22日	2016年08月 23日	根据理财产品及 风险和客户权益 说明书规定的收 益计算方式确定	0	400	是
中国农业银行 合肥高新区支 行	400	2016年03月 04日	2016年05月 05日	根据理财产品及 风险和客户权益 说明书规定的收 益计算方式确定	2.04	0	是
中国农业银行 合肥新站试验 区支行	300	2016年03月 18日	2016年06月 06日	根据理财产品及 风险和客户权益 说明书规定的收 益计算方式确定	1.78	0	是
徽商银行合肥 长江路支行	2,000	2016年03月 21日	2016年06月 22日	根据理财产品说 明书提供的收益 计算公式确定	15.46	0	是
徽商银行合肥 长江路支行	500	2016年03月 28日	2016年07月 06日	根据理财产品说 明书提供的收益 计算公式确定	0	500	是
徽商银行合肥 长江路支行	1,000	2016年04月 19日	2016年07月 21日	根据理财产品说 明书提供的收益 计算公式确定	0	1,000	是
徽商银行合肥 长江路支行	500	2016年06月 02日	2016年09月 02日	根据理财产品说 明书提供的收益 计算公式确定	0	500	是

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

√ 适用 □ 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《荃银高科：第三届董事会第十次会议决议公告》、《荃银高科：独立董事关于第三届董事会第十次会议相关事项的独立意见》、《荃银高科：关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告》	2015年01月27日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

《荃银高科：第三届董事会第二十七次会议决议公告》、《荃银高科：独立董事关于第三届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见》、《荃银高科：关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告》	2016 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
---	------------------	---

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	安徽荃银高科种业股份有限公司	公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2014 年 11 月 22 日	至 2019 年 3 月 4 日止	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	重庆中新融泽投资中心(有限合伙)	通过股权转让方式受让高健、陈金节、李传国等 12 名股东合计持有的公司股份 10,514,439 股、受让高健和李成荃等 2 名股东合计持有的公司股份 7,731,200 股,在未来 12 个月内除根据 2014 年 7 月 22 日巨潮资讯网《荃银高科: 简式权益变动报告书》中披露的《战略合作协议》的后续安排(详见上述《荃银高科: 简式权益变动报告书》之“第九节 其他重大事项”)进行股权调整外,自该等股份过户至其名下之日起 12 个月内,其不得以任何形式直接或间接对外转让。	2014 年 07 月 25 日	自股份过户至其名下之日起 12 个月内	部分履行
	重庆中新融泽投资中心(有限合伙)、重庆中新融鑫投资中心(有限合伙)、西藏中新睿银投资管理有限公司	在收购完成后 12 个月内不转让其已拥有的权益股份。	2016 年 02 月 29 日	自其收购完成后 12 个月	履行中
资产重组时所作承诺	无	--	--	--	--
首次公开发行或再融资时所作承诺	张琴、贾桂兰、陈金节、高健、张筠、刘家芬、	本人及本人控制的其他企业目前与荃银高科不存在同业竞争,将来	2009 年 07 月 18 日	长期	正常履行中

诺	张从合、王瑾、徐文建、李成荃、王群	也放弃与荃银高科的同业竞争。本人保证本人及本人控制的其他企业均不从事任何在商业上与荃银高科正在经营的业务有直接竞争的业务；对荃银高科已经进行建设或拟投资兴建的项目，本人及本人控制的其他企业将不会进行同样的建设或投资；在生产、经营和市场竞争中，也不与荃银高科发生任何利益冲突。			
	张琴、陈金节、贾桂兰、张从合	所持公司股份解禁日（2013年5月26日）后，在公司担任董事、监事或高管期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2009年07月18日	担任董监高期间及离职后半年内	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	贾桂兰、陈金节、王瑾、张从合、冯旗	在公司股票复牌（2015年11月13日）后，及时通过证券公司、基金管理公司定向资产管理或其他适当方式按照减持股份成交额的10%增持公司股票。	2015年07月08日	至2016年1月21日止	已履行完毕
	冯旗	在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2014年04月29日	至2016年2月26日止	已履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司其他重大事项说明的相关公告披露索引如下：

公告名称	公告编号	披露日期	披露网址
《荃银高科：关于董监高履行增持公司股票承诺的进展公告》	2016-002	2016年1月5日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
《荃银高科：关于董监高履行增持公司股票承诺的进展公告》	2016-004	2016年1月21日	
《荃银高科：股票交易异常波动公告》	2016-012	2016年2月29日	
《荃银高科：关于持股5%以上股东增持股份超过1%的公告》	2016-015	2016年3月1日	
《荃银高科：关于持股5%以上股东及其一致行动人收到中国证监会安徽监管局警示函的公告》	2016-017	2016年3月9日	
《荃银高科：关于股票期权激励计划预留股票期权授予登记完成的公告》	2016-027	2016年3月15日	
《荃银高科：关于股票期权激励计划首次授予的部分股票期权注销完成的公告》	2016-028	2016年3月17日	
《荃银高科：关于获得对外援助项目实施企业资格的公告》	2016-030	2016年3月21日	
《荃银高科：关于股东股份质押的公告》	2016-033	2016年3月25日	
《荃银高科：关于股票期权激励计划首次授予的部分股票期权注销完成的公告》	2016-034	2016年3月29日	
《荃银高科：关于收到农业部转基因生物新品种培育重大专项2015年度课题政府补助资金的公告》	2016-038	2016年4月1日	
《荃银高科：关于股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期采取自主行权方式的提示性公告》	2016-039	2016年4月13日	
《荃银高科：关于持股5%以上股东及其一致行动人收到中国证监会立案调查<调查通知书>的公告》	2016-046	2016年6月7日	
《荃银高科：关于董事长当选中国种子协会国际交流合作分会会长的公告》	2016-047		
《荃银高科：关于为控股子公司提供财务资助逾期的公告》	2016-048	2016年6月27日	

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	62,074,074	19.59%	399,000			-7,513,806	-7,114,806	54,959,268	17.18%
3、其他内资持股	62,074,074	19.59%	399,000			-7,513,806	-7,114,806	54,959,268	17.18%
境内自然人持股	62,074,074	19.59%	399,000			-7,513,806	-7,114,806	54,959,268	17.18%
二、无限售条件股份	254,725,926	80.41%	2,621,000			7,513,806	10,134,806	264,860,732	82.82%
1、人民币普通股	254,725,926	80.41%	2,621,000			7,513,806	10,134,806	264,860,732	82.82%
三、股份总数	316,800,000	100.00%	3,020,000			0	3,020,000	319,820,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期如期行权302万份，公司股本相应增加302万股。其中有限售条件股份（高管锁定股）减少7,114,806股，无限售条件股份增加10,134,806股。

股份变动的原因

适用 不适用

（1）报告期内，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象在第一个行权期内完成了全部302万份期权的行权工作，公司总股本因此相应增加302万股。

（2）根据有关法律法规规定，公司董事、监事和高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的25%。2015年初公司董事、监事、高级管理人员的股份以2015年最后一个交易日登记在其名下的公司股份为基数，按25%计算报告期可转让股份法定额度，同时，其所持的报告期可转让股份额度内的无限售条件流通股已解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司2015年第一次临时股东大会授权，2016年3月13日公司第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》等议案，董事会认为公司股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件已满足，同意142名激励对象在第一个行权期内可行权期权数量为302万份。具体情况详见公司于2016年3月15日在巨潮资讯网披露的相关公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

(1) 以股份变动前总股本31,680万股计算的最近一年每股收益和稀释每股收益均为0.0699元、归属于公司普通股股东的每股净资产为1.8921元；最近一期每股收益和稀释每股收益为-0.0202元、归属于公司普通股股东的每股净资产为1.8872元。

(2) 以股份变动后总股本31,982万股计算的最近一年每股收益和稀释每股收益均为0.0692元、归属于公司普通股股东的每股净资产为1.9333元；最近一期每股收益和稀释每股收益为-0.0200元、归属于公司普通股股东的每股净资产为1.9284元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
贾桂兰	27,054,000	4,500,000	448,125	23,002,125	高管锁定股	每年按上年末持股数量的 25%解除限售
张琴	20,847,600	0	0	20,847,600	高管锁定股	每年按上年末持股数量的 25%解除限售
陈金节	8,107,500	1,957,500	120,000	6,270,000	高管锁定股	每年按上年末持股数量的 25%解除限售
张从合	5,166,224	1,279,556	137,625	4,024,293	高管锁定股	每年按上年末持股数量的 25%解除限售
王瑾	723,750	112,500	75,000	686,250	高管锁定股	每年按上年末持股数量的 25%解除限售
叶红	0	0	75,000	75,000	高管锁定股	每年按上年末持股数量的 25%解除限售
朱全贵	0	0	54,000	54,000	高管锁定股	每年按上年末持股数量的 25%解除限售
冯旗	175,000	175,000	0	0	离任未满六个月	2016年2月26日
合计	62,074,074	8,024,556	909,750	54,959,268	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,419						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
贾桂兰	境内自然人	9.59%	30,669,500	597,500	23,002,125	7,667,375	质押	19,450,000
张琴	境内自然人	8.69%	27,796,800	0	20,847,600	6,949,200	质押	27,536,800
重庆中新融泽投资中心（有限合伙）	其他	7.83%	25,028,878	0	0	25,028,878	质押	21,028,878
重庆中新融鑫投资中心（有限合伙）	其他	7.65%	24,470,564	24,470,564	0	24,470,564	质押	24,470,564
高健	境内自然人	3.58%	11,462,400	0	0	11,462,400	质押	11,462,400
陈金节	境内自然人	2.61%	8,360,000	0	6,270,000	2,090,000		
张从合	境内自然人	1.68%	5,365,724	0	4,024,293	1,341,431		
安徽钜瑞资产管理有限公司—钜泮量化对冲一号证券投资基金	其他	1.57%	5,030,000	5,030,000	0	5,030,000		
西藏中新睿银投资管理有限公司	其他	0.98%	3,120,064	3,120,064	0	3,120,064		
厦门国贸资产管理有限公司—国贸恒盛三号资产管理计划	其他	0.95%	3,032,599	3,032,599	0	3,032,599		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，重庆中新融泽投资中心（有限合伙）、重庆中新融鑫投资中心（有限合伙）和西藏中新睿银投资管理有限公司为一致行动人，其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动安排。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
重庆中新融泽投资中心（有限合伙）	25,028,878					人民币普通股	25,028,878	
重庆中新融鑫投资中心（有限合伙）	24,470,564					人民币普通股	24,470,564	

高健	11,462,400	人民币普通股	11,462,400
贾桂兰	7,667,375	人民币普通股	7,667,375
张琴	6,949,200	人民币普通股	6,949,200
安徽钜瑞资产管理有限公司— 钜沣量化对冲一号证券投资基金	5,030,000	人民币普通股	5,030,000
西藏中新睿银投资管理有限公司	3,120,064	人民币普通股	3,120,064
厦门国贸资产管理有限公司— 国贸恒盛三号资产管理计划	3,032,599	人民币普通股	3,032,599
安徽赋成资产管理有限公司— 赋成对冲 9 号证券投资基金	2,664,614	人民币普通股	2,664,614
姜晓敏	2,424,800	人民币普通股	2,424,800
前 10 名无限售流通股股东之 间，以及前 10 名无限售流通股 股东和前 10 名股东之间关联关 系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，重庆中新融泽投资中心（有限合伙）、重庆中新融 鑫投资中心（有限合伙）和西藏中新睿银投资管理有限公司为一致行动人，其他股东 之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系或一致 行动安排。		
参与融资融券业务股东情况说 明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期被授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量
张琴	董事长、总经理	现任	27,796,800	0	0	27,796,800	0	0	0	0
陈金节	副董事长	现任	8,200,000	160,000	0	8,360,000	0	0	0	0
贾桂兰	董事	现任	30,072,000	597,500	0	30,669,500	0	0	0	0
王瑾	董事、财务总监	现任	815,000	100,000	0	915,000	0	0	0	0
张从合	董事、副总经理	现任	5,182,224	183,500	0	5,365,724	0	0	0	0
李燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐淑萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
鲁炜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
高用明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
廖孝波	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
方玉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
苏向妮	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
叶红	董事会秘书、 副总经理	现任	0	100,000	0	100,000	0	0	0	0
朱全贵	副总经理	现任	0	72,000	0	72,000	0	0	0	0
合计	--	--	72,066,024	1,213,000	0	73,279,024	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量 (份)	本期被授予股票期权数量 (份)	本期已行权股票期权数量 (份)	本期注销的股票期权数量 (份)	期末持有股票期权数量 (份)
----	----	------	-------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------

张琴	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0
陈金节	副董事长	现任	800,000	0	160,000	0	640,000
贾桂兰	董事	现任	0	0	0	0	0
张从合	董事、副总经理	现任	500,000	0	100,000	0	400,000
王瑾	董事、财务总监	现任	500,000	0	100,000	0	400,000
李燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0
徐淑萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0
鲁炜	独立董事	现任	0	0	0	0	0
高用明	独立董事	现任	0	0	0	0	0
叶红	副总经理、董事会秘书	现任	500,000	0	100,000	0	400,000
朱全贵	副总经理	现任	360,000	0	72,000	0	288,000
廖孝波	监事会主席	现任	0	0	0	0	0
方玉	监事	现任	80,000	0	0	80,000	0
苏向妮	监事	现任	20,000	0	0	20,000	0
合计	--	--	2,760,000	0	532,000	100,000	2,128,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽荃银高科种业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	317,135,728.32	277,876,695.37
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	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	0.00	800,000.00
应收账款	49,625,488.80	40,996,170.32
预付款项	88,401,122.54	36,299,502.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	6,104,282.85	11,519,519.18
买入返售金融资产		
存货	300,179,354.79	351,422,982.53

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	24,112,318.64	20,255,157.86
流动资产合计	785,558,295.94	739,170,027.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,600,000.00	16,600,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,834,112.98	3,980,075.36
投资性房地产		
固定资产	216,318,585.00	222,886,128.09
在建工程	1,661,618.00	1,488,876.00
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	78,791,060.67	80,002,308.40
开发支出	6,606,141.08	4,107,596.47
商誉	29,645,461.55	29,645,461.55
长期待摊费用	10,746,218.28	9,856,801.60
递延所得税资产	96,955.70	58,942.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	364,300,153.26	368,626,190.42
资产总计	1,149,858,449.20	1,107,796,218.38
流动负债：		
短期借款	0.00	6,000,000.00
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	52,672,036.63	100,382,586.85
预收款项	167,337,221.32	140,639,432.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,576,561.52	20,625,302.05
应交税费	5,010,180.42	2,500,410.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,685,055.32	27,257,777.51
应付分保账款		
保险合同准备金		
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		
流动负债合计	267,281,055.21	297,405,509.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	50,000,000.00	0.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,892,695.74	24,409,426.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,892,695.74	24,409,426.46
负债合计	348,173,750.95	321,814,935.87
所有者权益：		
股本	319,820,000.00	316,800,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	189,269,068.81	168,568,542.38
减：库存股		
其他综合收益	66,149.29	49,794.34
专项储备		
盈余公积	11,754,991.51	11,754,991.51
一般风险准备		
未分配利润	95,844,762.92	102,239,526.53
归属于母公司所有者权益合计	616,754,972.53	599,412,854.76
少数股东权益	184,929,725.72	186,568,427.75
所有者权益合计	801,684,698.25	785,981,282.51
负债和所有者权益总计	1,149,858,449.20	1,107,796,218.38

法定代表人：张琴

主管会计工作负责人：王瑾

会计机构负责人：赵素珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	125,309,463.31	82,384,946.41
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	0.00	800,000.00
应收账款	22,954,748.49	21,461,056.72
预付款项	8,457,274.48	3,639,073.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,091,948.24	29,988,265.98
存货	95,526,633.62	127,365,215.20
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	5,000,000.00	0.00
流动资产合计	290,340,068.14	265,638,558.16

非流动资产：		
可供出售金融资产	12,800,000.00	12,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	182,624,389.44	181,740,988.39
投资性房地产		
固定资产	129,404,122.93	142,753,055.22
在建工程		
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	20,810,072.14	21,547,735.48
开发支出	4,303,209.22	2,911,956.95
商誉		
长期待摊费用	7,511,330.04	5,573,806.08
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	357,453,123.77	367,327,542.12
资产总计	647,793,191.91	632,966,100.28
流动负债：		
短期借款		
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	11,085,360.18	22,833,683.99
预收款项	52,040,329.42	50,266,826.67
应付职工薪酬	1,983,187.56	8,904,813.63
应交税费	2,264,998.23	935,488.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,215,350.64	16,845,475.60
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		
流动负债合计	92,589,226.03	99,786,288.07
非流动负债：		
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	21,475,876.04	18,461,444.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,475,876.04	18,461,444.56
负债合计	114,065,102.07	118,247,732.63
所有者权益：		
股本	319,820,000.00	316,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,799,106.82	171,273,450.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,754,991.51	11,754,991.51
未分配利润	9,353,991.51	14,889,925.45
所有者权益合计	533,728,089.84	514,718,367.65
负债和所有者权益总计	647,793,191.91	632,966,100.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	182,055,655.11	173,323,580.89
其中：营业收入	182,055,655.11	173,323,580.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	191,285,766.51	176,865,076.13
其中：营业成本	108,646,287.34	104,878,366.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	274,301.57	12,641.43
销售费用	37,136,347.55	35,770,820.64
管理费用	45,740,619.49	37,028,064.99
财务费用	-1,426,530.70	-1,338,837.60
资产减值损失	914,741.27	514,019.93
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）	299,233.51	3,030,454.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,930,877.89	-511,040.60
加：营业外收入	4,922,796.64	672,869.66
其中：非流动资产处置利得	7,957.50	0.00
减：营业外支出	1,176,908.49	310,924.03
其中：非流动资产处置损失	312,834.91	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,184,989.74	-149,094.97
减：所得税费用	1,924,003.47	368,366.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,108,993.21	-517,461.91

归属于母公司所有者的净利润	-6,394,763.61	-3,587,268.89
少数股东损益	-714,229.60	3,069,806.98
六、其他综合收益的税后净额	16,354.95	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16,354.95	0.00
（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	16,354.95	0.00
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	16,354.95	0.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-7,092,638.26	-517,461.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,378,408.66	-3,587,268.89
归属于少数股东的综合收益总额	-714,229.60	3,069,806.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.0113
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.0113

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张琴

主管会计工作负责人：王瑾

会计机构负责人：赵素珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	65,809,991.18	40,096,883.42
减：营业成本	43,592,392.66	23,888,671.89
营业税金及附加		
销售费用	14,063,867.93	13,522,390.58
管理费用	19,139,989.69	15,474,335.43
财务费用	-2,055,276.31	-647,202.33
资产减值损失	832,404.78	840,922.19
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）	3,598,612.96	3,898,940.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,164,774.61	-9,083,293.38
加：营业外收入	1,217,709.52	436,437.16
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	588,868.85	90,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,535,933.94	-8,736,856.22
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,535,933.94	-8,736,856.22
五、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		
六、综合收益总额	-5,535,933.94	-8,736,856.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0174	0.0307
（二）稀释每股收益	-0.0174	0.0307

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,563,479.30	166,556,851.00
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		
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	315,551.88	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	15,914,956.25	19,592,097.62
经营活动现金流入小计	220,793,987.43	186,148,948.62
购买商品、接受劳务支付的现金	142,899,004.23	114,131,823.95
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		
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	36,478,620.21	27,855,389.24
支付的各项税费	4,980,576.93	3,487,980.80
支付其他与经营活动有关的现金	46,256,066.82	46,915,610.79
经营活动现金流出小计	230,614,268.19	192,390,804.78
经营活动产生的现金流量净额	-9,820,280.76	-6,241,856.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	445,195.89	627,410.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	246,000.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,000,000.00	1,517,400.00
收到其他与投资活动有关的现金	56,000,000.00	63,000,000.00
投资活动现金流入小计	60,691,195.89	65,164,810.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,640,553.89	57,682,058.63
投资支付的现金		
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	0.00	200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	60,000,000.00	97,000,418.29
投资活动现金流出小计	80,640,553.89	154,882,476.92
投资活动产生的现金流量净额	-19,949,358.00	-89,717,665.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,905,200.00	4,140,000.00
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	50,000,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,003,100.00	1,650,000.00
筹资活动现金流入小计	76,908,300.00	34,790,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	17,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,117,700.00	5,516,607.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,117,700.00	22,516,607.37
筹资活动产生的现金流量净额	68,790,600.00	12,273,392.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	238,071.71	68,752.58
五、现金及现金等价物净增加额	39,259,032.95	-83,617,376.91
加：期初现金及现金等价物余额	273,946,361.11	249,766,122.00
六、期末现金及现金等价物余额	313,205,394.06	166,148,745.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	70,449,683.08	26,626,641.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,476,213.30	10,197,855.39
经营活动现金流入小计	82,925,896.38	36,824,497.02
购买商品、接受劳务支付的现金	27,594,484.28	18,346,069.05
支付给职工以及为职工支付的现金	14,247,019.79	10,131,850.90
支付的各项税费	2,068,587.91	567,146.18
支付其他与经营活动有关的现金	26,572,149.43	31,520,727.77
经营活动现金流出小计	70,482,241.41	60,565,793.90
经营活动产生的现金流量净额	12,443,654.97	-23,741,296.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,154,575.34	948,821.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,560,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,100,000.00	1,517,400.00
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流入小计	38,814,575.34	52,466,221.92

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,116,989.00	12,824,551.13
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	3,260,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00	63,000,000.00
投资活动现金流出小计	31,116,989.00	79,084,551.13
投资活动产生的现金流量净额	7,697,586.34	-26,618,329.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,905,200.00	0.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,905,200.00	0.00
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,683,100.00	0.00
筹资活动现金流出小计	3,683,100.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	15,222,100.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	194,975.59	55,791.44
五、现金及现金等价物净增加额	35,558,316.90	-50,303,834.65
加：期初现金及现金等价物余额	82,384,946.41	108,100,079.02
六、期末现金及现金等价物余额	117,943,263.31	57,796,244.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	316,800,000.00				168,568,542.38		49,794.34		11,754,991.51		102,239,526.53	186,568,427.75	785,981,282.51

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	316,800,000.00			168,568,542.38	49,794.34		11,754,991.51		102,239,526.53	186,568,427.75	785,981,282.51	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,020,000.00			20,700,526.43	16,354.95				-6,394,763.61	-1,638,702.03	15,703,415.74	
（一）综合收益总额					16,354.95				-6,394,763.61	-714,229.60	-7,092,638.26	
（二）所有者投入和减少资本	3,020,000.00			20,700,526.43						1,075,527.57	24,796,054.00	
1．股东投入的普通股	3,020,000.00			15,885,200.00							18,905,200.00	
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额				4,815,326.43						1,075,527.57	5,890,854.00	
4．其他												
（三）利润分配										-2,000,000.00	-2,000,000.00	
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配										-2,000,000.00	-2,000,000.00	
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	319,820,000.00				189,269,068.81		66,149.29		11,754,991.51		95,844,762.92	184,929,725.72	801,684,698.25

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	158,400,000.00				318,431,285.31				11,754,991.51		80,103,122.49	159,924,958.44	728,614,357.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	158,400,000.00				318,431,285.31				11,754,991.51		80,103,122.49	159,924,958.44	728,614,357.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	158,400,000.00				-149,862,742.93		49,794.34				22,136,404.04	26,643,469.31	57,366,924.76
（一）综合收益总额							49,794.34				22,136,404.04	20,737,120.68	42,923,319.06
（二）所有者投入和减少资本					8,537,257.07							7,694,348.63	16,231,605.70
1. 股东投入的普通股												10,240,000.00	10,240,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,910,191.83						2,872,685.17	12,782,877.00	
4. 其他				-1,372,934.76						-5,418,336.54	-6,791,271.30	
(三) 利润分配										-1,788,000.00	-1,788,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,788,000.00	-1,788,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	158,400,000.00			-158,400,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	158,400,000.00			-158,400,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	316,800,000.00			168,568,542.38		49,794.34	11,754,991.51		102,239,526.53	186,568,427.75	785,981,282.51	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	316,800,000.00			171,273,450.69				11,754,991.51	14,889,925.45	514,718,367.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	316,800,000.00			171,273,450.69				11,754,991.51	14,889,925.45	514,718,367.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,020,000.00			21,525,656.13					-5,535,933.94	19,009,722.19
(一) 综合收益总额									-5,535,933.94	-5,535,933.94
(二) 所有者投入和减少资本	3,020,000.00			20,700,526.43						23,720,526.43
1. 股东投入的普通股	3,020,000.00			15,885,200.00						18,905,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,815,326.43						4,815,326.43
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他				825,129.70						825,129.70

四、本期期末余额	319,820,000.00				192,799,106.82				11,754,991.51	9,353,991.51	533,728,089.84
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--------------	----------------

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	158,400,000.00				319,763,258.86				11,754,991.51	28,641,487.19	518,559,737.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	158,400,000.00				319,763,258.86				11,754,991.51	28,641,487.19	518,559,737.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	158,400,000.00				-148,489,808.17					-13,751,561.74	-3,841,369.91
(一) 综合收益总额										-13,751,561.74	-13,751,561.74
(二) 所有者投入和减少资本					9,910,191.83						9,910,191.83
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,910,191.83						9,910,191.83
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	158,400,000.00				-158,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	158,400,000.00				-158,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	316,800,000 .00				171,273,450. 69			11,754,991 .51	14,889,925 .45	514,718,367. 65	

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

安徽荃银高科种业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由安徽荃银禾丰种业有限公司整体变更设立的股份有限公司，设立时，注册资本3,000.00万元，公司于2008年2月28日在合肥市工商行政管理局办理了工商登记。

2009年2月，经公司股东会决议和修改后公司章程，公司以2008年末的总股份3,000万股为基数，按每10股转增2股以未分配利润转增股本600万元，同时由股东以现金新增股本360.00万元，注册资本变更为3,960.00万元。公司于2009年5月8日在合肥市工商行政管理局办理了工商变更登记。

经2009年第一次临时股东大会、第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]550号文核准，本公司于2010年5月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,320万股，每股面值1.00元，增加注册资本为人民币1,320.00万元，公司注册资本增加至人民币5,280.00万元。公司股票已于2010年5月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，股票代码为：300087。

2011年4月27日，经2010年度股东大会会议决议，公司增加注册资本人民币5,280.00万元，由资本公积转增股本，增资后公司注册资本变更为10,560.00万元，该增资经国富浩华会计师事务所有限公司审验并出具国浩验字[2011]42号验资报告。公司于2011年6月13日在合肥市工商行政管理局办理了工商变更登记。

经2013年度股东大会会议决议，公司增加注册资本人民币5,280万元，由资本公积转增股本，增资后公司注册资本变更为15,840.00万元，该增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2014]34020001号验资报告。公司于2014年6月18日在合肥市工商行政管理局办理了工商变更登记。

经2014年度股东大会会议决议，公司增加注册资本人民币15,840.00万元，由资本公积转增股本，增资后公司注册资本变更为31,680.00万元，该增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]34020001号验资报告。公司于2015年6月15日在合肥市工商行政管理局办理了工商变更登记。

公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件，2016年5月5日行权后，增加股本302.00万元，增资后公司注册资本变更为31,982.00万元。

2、公司经营范围

本公司经营范围为：农作物种子、苗木、花卉种子研发、生产及销售；农作物种植及栽培服务；农副产品的深加工、储藏、销售；农用配套物资批发零售（应凭许可证经营的未获许可前不得经营），农业生产性基础设施建设；经营农作物种子、农副产品、农用配套物资、机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、公司法定住所、营业执照及法定代表人

公司的法定住所为安徽省合肥市高新区创新大道 98 号；企业法人营业执照注册号为 913401000740872226E；法定代表人为张琴。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 13 户，详见本财务报告之“九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围内子公司比上年度减少 1 户，详见本本财务报告之“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、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 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“6、合并财务报表的编制方法”中“（2）合并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“五、重要会计政策及会计估计”之“14、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“14、长期股权投资”或本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失

控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“14、长期股权投资”中“（2）后续计量及损益确认方法”的“② 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未

分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可

供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	本公司将期末余额占公司净资产 5%以上(含 5%)的应收款项,确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,本公司以账龄为信用风险特征划分组合,在组合中按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

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)	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。
坏账准备的计提方法	按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括委托加工物资、周转材料、库存商品、发出商品、委托代销商品、项目开发成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、运输成本和其他成本，并以合格产品（种子）的入库数量计算单位产品成本；对于不合格产品（种子）按照实际支付价格进行成本计量。

存货（除周转材料外）发出时按移动加权平均法计量，周转材料领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。在提取或调整存货跌价准备时同时考虑存货的库龄。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

对于不合格产品（转商种子）按照存货成本与可变现净值差额提取存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物皆于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“五、重要会计政策及会计估计”之“6、合并财务报表的编制方法”的“（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	10	3%	9.70%
仪器仪表	年限平均法	5	3%	19.40%
办公及其他设备	年限平均法	1-5	3%	19.40%-97%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

具体为：种子方面基础性、公益性的研究作为内部研究的研究阶段；种子新品种选育开发作为内部研究的开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到

可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁费、装修费等，长期待摊费用在预计受益期间内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司根据农业种子行业的经营特点，在商品种子销售收入的确认、计量方面确定了下列具体的会计政策和会计估计：

① 出口销售商品种子，在按照合同约定条件下交付货物、并获得收取价款的凭证后确认销售收入的实现；

② 按高于预计结算价格收取定金、销售合同约定由公司确定最终的结算价格且具有限制性退货条款的商品种子销售，在商品发出时确认销售收入实现，销售单价按预计销售价格×(1-按经验数据计算的折扣率)确定，并在最终结算价格确定后对销售收入据实在结算年度进行调整。

经验数据确定的折扣率，为近三年预计结算价格与最终结算价格偏差率的平均值的近似值。

③ 对于不满足第②项条件的其他国内商品种子销售，按委托代销业务进行会计处理。即在商品种子发出时作为委托代销商品，不确认销售收入实现。待销售期结束后，根据代销商品结算清单进行结算并确认销售收入实现，结转相应销售成本。经销商未售完商品种子退回公司，从委托代销商品转入库存商品。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式

形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述

例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

无

（2）融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“28、收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%、6%、3%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
城镇土地使用税	按不同类别土地的实际占地面积计算	10 元/m ² 、7 元/m ²
房产税	房产余值、房产租金收	从价计征 1.20%，从租计征 12%
水利基金	费基为全部营业收入	0.06%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

无

2、税收优惠

(1) 本公司享受的税收优惠

① 根据1993年《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六款第一条、2008年修改的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五款第一款及《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税的通知》（财税[2001]113号）规定，本公司生产销售种子产品，享受免征增值税优惠政策；

② 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，企业从事农、林、牧、渔项目的所得，可以免征企业所得税，本公司享受该免税政策；

③ 本公司经营管理住所位于国务院批准的合肥市高新技术产业开发区内，2008年12月公司取得了《高新技术企业证书》，有效期3年，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和实施条例第九十三条规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。2012年2月15日，公司收到了合肥市科技局转发科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于安徽省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》（国科火字[2012]024号），根据文件所述，公司通过了高新技术企业复审，发证日期为2011年10月14日，证书编号：GF201134000087，有效期三年。根据安徽省科技厅《关于公布安徽省2014年第二批高新技术企业认定名单的通知》（科高（2015）1号），公司通过了高新技术企业认定，发证时间：2014年10月21日，证书编号：GR201434000795，有效期三年。

(2) 子公司享受的税收优惠

① 根据1993年《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六款第一条、2008年修改的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款及《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税的通知》（财税[2001]113号）规定，子公司生产销售种子产品，享受免征增值税优惠政策；

② 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，企业从事农、林、牧、渔项目的所得，可以免征企业所得税，子公司从事农业项目的所得享受该免征企业所得税政策；

③ 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和实施条例第九十三条规定，高新技术企业减按15%的企业所得税率征收企业所得税。子公司安徽华安种业有限责任公司于2013年7月12日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201334000016，有效期3年，华安公司按15%的优惠税率计缴所得税。

④ 根据《财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委关于完善技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》规定，对经认定的技术先进型服务企业，减按15%的税率征收企业所得税。子公司安徽荃银种业科技有限公司于2015年12月7日取得《技术先进型服务企业证书》，证书编号20053401040004，有效期3年，科技公司按15%的优惠税率计缴所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	219,796.93	340,117.44

银行存款	312,985,597.13	273,606,243.67
其他货币资金	3,930,334.26	3,930,334.26
合计	317,135,728.32	277,876,695.37
其中：存放在境外的款项总额	179,653.52	594,210.94

其他说明

货币资金余额中其他货币资金系履约保证金；存放在境外的款项总额主要系子公司安徽荃银种业科技有限公司在孟加拉的子公司Win all Hi-Tech Seed Co., Bangladesh Ltd货币资金余额。除此外，公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	800,000.00
合计	0.00	800,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,458,651.21	100.00%	2,833,162.41	5.40%	49,625,488.80	43,018,969.57	100.00%	2,022,799.25	4.70%	40,996,170.32
合计	52,458,651.21	100.00%	2,833,162.41	5.40%	49,625,488.80	43,018,969.57	100.00%	2,022,799.25	4.70%	40,996,170.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,751,494.63	1,432,544.84	3.00%
1 至 2 年	1,767,737.23	176,773.72	10.00%
2 至 3 年	1,487,354.18	446,206.25	30.00%
3 至 4 年	1,208,591.90	604,295.95	50.00%
4 至 5 年	140,263.25	70,131.63	50.00%
5 年以上	103,210.02	103,210.02	100.00%
合计	52,458,651.21	2,833,162.41	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,037,639.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款金额为 227,276.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 24,003,921.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 45.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,322,835.89 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	85,250,446.21	96.44%	29,653,609.19	81.70%
1 至 2 年	733,331.10	0.83%	3,239,568.73	8.92%
2 至 3 年	1,799,309.63	2.04%	2,508,876.44	6.91%
3 年以上	618,035.60	0.70%	897,448.34	2.47%
合计	88,401,122.54	--	36,299,502.70	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期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 19,208,605.21 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 21.73%。

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,689,589.94	100.00%	585,307.09	8.75%	6,104,282.85	12,227,724.16	100.00%	708,204.98	5.79%	11,519,519.18
合计	6,689,589.94	100.00%	585,307.09	8.75%	6,104,282.85	12,227,724.16	100.00%	708,204.98	5.79%	11,519,519.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,559,303.27	136,779.10	3.00%
1 至 2 年	1,576,063.37	157,606.34	10.00%
2 至 3 年	108,450.00	32,535.00	30.00%
3 至 4 年	345,996.80	172,998.40	50.00%
4 至 5 年	28,776.50	14,388.25	50.00%
5 年以上	71,000.00	71,000.00	100.00%
合计	6,689,589.94	585,307.09	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,126,299.43	1,450,834.10
备用金	1,086,337.94	3,363,393.61
代垫款	1,168,506.96	783,242.74
制种款 注①	1,006,434.14	1,388,107.14
股权转让款 注②	1,016,000.00	5,016,000.00
其他	286,011.47	226,146.57
合计	6,689,589.94	12,227,724.16

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
1	股权转让款	1,016,000.00	1 年以内	15.19%	30,480.00
2	备用金	300,000.00	1 年以内	3.74%	9,000.00
3	备用金	250,000.00	1 年以内	3.74%	7,500.00
4	备用金	200,000.00	1 年以内	2.99%	6,000.00
5	备用金	163,234.00	1 年以内	2.44%	4,897.02
合计	--	1,929,234.00	--	28.09%	57,877.02

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

注① 具体说明详见本财务报告之“十六、其他重要事项”之“8、其他”第5点。

注② 2015年6月18日，根据公司第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于转让控股子公司四川竹丰种业有限公司51%股权的议案》，将本公司持有的四川竹丰种业有限公司51%股权全部转让给四川永建置业有限责任公司，转让价款合计1,224.00万元，截至2016年6月30日止，尚有转让款101.60万元未收回。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
库存商品	228,187,582.08	25,911,125.34	202,276,456.74	288,023,406.47	25,911,125.34	262,112,281.13
周转材料	5,789,175.43		5,789,175.43	7,386,262.33		7,386,262.33
发出商品	40,033,780.49		40,033,780.49	39,673,710.27		39,673,710.27
委托加工物资	7,543,333.74		7,543,333.74	2,194,829.11		2,194,829.11

生产成本				95,465.00		95,465.00
项目开发成本	44,536,608.39		44,536,608.39	39,960,434.69		39,960,434.69
合计	326,090,480.13	25,911,125.34	300,179,354.79	377,334,107.87	25,911,125.34	351,422,982.53

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	25,911,125.34					25,911,125.34
合计	25,911,125.34					25,911,125.34

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

其他说明：

存货-项目开发成本由两部分组成，其中11,416,225.85元系公司控股子公司安徽荃银种业科技有限公司在国外承接项目发生的成本，在项目结束时统一确认收入，结转成本。各项目成本明细如下：

单位：元

项目	账面余额
库茵巴农场土地种植项目	8,767,694.37
库茵巴农场土地玉米大豆试种试验项目	1,421,043.34
其他项目	1,227,488.14
合计	11,416,225.85

其余33,120,382.54元系公司孙公司安徽中合恒丰农产品市场建设管理有限公司房地产项目建设成本。

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行机构理财产品	24,000,000.00	20,000,000.00
待抵扣增值税金	2,200.00	0.00
待摊费用	110,118.64	255,157.86
合计	24,112,318.64	20,255,157.86

其他说明：

上述银行机构理财产品主要系本公司母子公司购买的理财产品，组成如下：

(1) 安徽荃银高科种业股份有限公司于2016年3月28日向徽商银行购买智慧理财“本利盈”系列组合投资类理财产品，该理财产品到期日为2016年7月6日。截止2016年6月30日，余额500.00万元。

(2) 安徽荃银超大种业有限公司于2016年2月22日向中国农业银行购买“本利丰181天人民币”理财产品，该理财产品到期日为2016年8月22日。截止2016年6月30日，余额400.00万元。

(3) 安徽全丰种业有限公司于2016年4月19日向徽商银行购买智慧理财“本利盈”系列组合投资类理财产品，该理财产品到期日为2016年7月21日。截止2016年6月30日，余额1,000.00万元。

(4) 安徽荃银高科农业投资开发有限公司于2016年6月5日向徽商银行购买智慧理财“本利盈”系列组合投资类理财产品，该理财产品到期日为2016年9月2日。截止2016年6月30日，余额500.00万元。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	16,600,000.00	0.00	16,600,000.00	16,600,000.00	0.00	16,600,000.00
合计	16,600,000.00	0.00	16,600,000.00	16,600,000.00	0.00	16,600,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽帝元全银农业	2,600,000.00			2,600,000.00					20.00%	

股份有限 公司										
华智水稻 生物技术 有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					3.00%	
北京爱种 网络科技 有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					2.51%	
北京北农 泰斯特农 业技术有 限公司	200,000.00			200,000.00					10.00%	
贵州筑农 科种业	3,800,000.00			3,800,000.00					19.00%	
合计	16,600,000.00			16,600,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

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		
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽荃润丰农业科技有限公司	2,386,000.31			24,379.16						2,410,379.47	
北京嘀嘀生活网络科技有限公司	1,594,075.05			-170,341.54						1,423,733.51	
小计	3,980,075.36			-145,962.38						3,834,112.98	
合计	3,980,075.36			-145,962.38						3,834,112.98	

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	212,211,250.32	38,052,956.78	9,051,066.54	8,689,821.79	268,005,095.43
2.本期增加金额	563,180.00	234,234.00	1,256,813.72	169,694.88	2,223,922.60
(1) 购置	563,180.00	234,234.00	1,256,813.72	169,694.88	2,223,922.60
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			1,051,901.40	3,735.00	1,055,636.40
(1) 处置或报废			1,051,901.40	3,735.00	1,055,636.40
4.期末余额	212,774,430.32	38,287,190.78	9,255,978.86	8,855,781.67	269,173,381.63
二、累计折旧					
1.期初余额	22,510,275.73	14,843,812.70	3,256,539.69	4,508,339.22	45,118,967.34
2.本期增加金额	4,525,666.78	2,239,222.50	476,279.90	975,336.66	8,216,505.84
(1) 计提	4,525,666.78	2,239,222.50	476,279.90	975,336.66	8,216,505.84
3.本期减少金额			479,020.13	1,656.42	480,676.55
(1) 处置或报废			479,020.13	1,656.42	480,676.55
4.期末余额	27,035,942.51	17,083,035.20	3,253,799.46	5,482,019.46	52,854,796.63
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	185,738,487.81	21,204,155.58	6,002,179.40	3,373,762.21	216,318,585.00
2.期初账面价值	189,700,974.59	23,209,144.08	5,794,526.85	4,181,482.57	222,886,128.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明

本期无固定资产担保或其他使用受限的情况。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
金桥常温库工程	568,380.00		568,380.00	500,742.00		500,742.00
定远仓库工程	345,346.00		345,346.00	329,346.00		329,346.00
金桥冷库工程	88,250.00		88,250.00	6,500.00		6,500.00
育秧大棚	652,288.00		652,288.00	652,288.00		652,288.00
玉米良种繁育及加工基地项目	7,354.00		7,354.00			
合计	1,661,618.00		1,661,618.00	1,488,876.00		1,488,876.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金桥常温库工程		500,742.	67,638.			568,380.						其他

		00	00			00					
定远仓库工程		329,346.00	16,000.00			345,346.00					其他
金桥冷库		6,500.00	81,750.00			88,250.00					其他
育秧大棚		652,288.00				652,288.00					其他
玉米良种繁育及加工基地项目			7,354.00			7,354.00					
合计		1,488,876.00	172,742.00			1,661,618.00	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	品种权	财务软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	43,553,144.42			66,881,058.76	100,250.00	110,534,453.18
2.本期增加金额				3,284,100.00		3,284,100.00
(1) 购置				2,388,000.00		2,388,000.00
(2) 内部研发				896,100.00		896,100.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	43,553,144.42			70,165,158.76	100,250.00	113,818,553.18
二、累计摊销						
1.期初余额	7,064,143.49			23,402,672.98	65,328.31	30,532,144.78
2.本期增加金额	487,755.16			3,985,874.25	21,718.32	4,495,347.73
(1) 计提	487,755.16			3,985,874.25	21,718.32	4,495,347.73
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	7,551,898.65			27,388,547.23	87,046.63	35,027,492.51
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	36,001,245.77			42,776,611.53	13,203.37	78,791,060.67
2.期初账面价值	36,489,000.93			43,478,385.78	34,921.69	80,002,308.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
费用化支出	0.00	8,892,484.96			0.00	8,892,484.96	0.00	
资本化支出	4,107,596.47	3,394,644.61			896,100.00	0.00	6,606,141.08	
合计	4,107,596.47	12,287,129.57			896,100.00	8,892,484.96	6,606,141.08	

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
安徽华安种业有 限责任公司	17,150,000.00					17,150,000.00
安徽省皖农种业 有限公司	6,265,836.00					6,265,836.00
辽宁铁研种业科 技有限公司	6,229,625.55					6,229,625.55
合计	29,645,461.55					29,645,461.55

(2) 商誉减值准备

无

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

① 商誉减值测试的方法：

根据公司未来5年预计利润的现值及5年后公司资产价值的现值测算可收回的现金现值与公司已投入的成本进行比较。

② 商誉减值测试的计提方法：

按测算的可收回现金现值低于已投入的成本的差额计提商誉减值准备。

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

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
房屋租赁费	123,815.42	69,570.00	69,386.53		123,998.89
海南南丁村地租	681,800.02		59,430.00		622,370.02
华安海南研发基地	805,464.64		29,867.68		775,596.96
海南槟榔村地租款	171,500.00		36,750.00		134,750.00
海南玉米基地地租	393,531.25		18,889.50		374,641.75
房屋装修费	3,334,499.63		593,131.85		2,741,367.78
垫仓板	57,548.08		14,386.98		43,161.10
秧盘	140,000.08		34,999.98		105,000.10
南繁基地地租	315,236.62		64,078.38		251,158.24
亲本使用费	860,000.00	2,400,000.00	217,500.00		3,042,500.00
南岗基地前期建设费	2,050,212.27		647,435.46		1,402,776.81
南岗路肩护坡加固	129,097.72		13,831.92		115,265.80
本部西侧土地租金	143,083.46		4,249.98		138,833.48
新址绿化工程	651,012.41	348,756.00	124,971.06		874,797.35
合计	9,856,801.60	2,818,326.00	1,928,909.32		10,746,218.28

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	646,371.34	96,955.70	392,952.97	58,942.95
合计	646,371.34	96,955.70	392,952.97	58,942.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产		96,955.70		58,942.95
---------	--	-----------	--	-----------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	30,000,208.23	25,541,212.61
应收账款减值准备	2,324,908.61	1,797,178.07
其他应收款减值准备	447,189.55	540,873.19
存货跌价准备	25,911,125.34	25,911,125.34
合计	58,683,431.73	53,790,389.21

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

其他说明：

上述项目皆未确认递延所得税资产，主要系公司属于从事农、林、牧、渔项目范围，免征企业所得税。

30、其他非流动资产

无

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	6,000,000.00
合计	0.00	6,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,922,412.49	88,465,495.45
1 至 2 年	1,990,743.23	9,478,355.22
2 至 3 年	799,505.08	1,073,774.91
3 年以上	959,375.83	1,364,961.27
合计	52,672,036.63	100,382,586.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

其他说明：

1 年以上的应付账款主要系应付制种商款项。

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	164,851,974.08	132,204,272.39
1 至 2 年	2,089,921.09	5,410,043.87
2 至 3 年	262,403.41	2,610,209.20
3 年以上	132,922.74	414,906.67
合计	167,337,221.32	140,639,432.13

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

其他说明:

1年以上的预收账款主要系预收客户的货款。

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,617,524.59	21,892,916.85	33,948,348.13	8,562,093.31
二、离职后福利-设定提存计划	7,777.46	2,641,808.42	2,635,117.67	14,468.21
合计	20,625,302.05	24,534,725.27	36,583,465.80	8,576,561.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	19,554,614.48	18,386,813.15	30,640,410.00	7,301,017.63
2、职工福利费	86,000.50	1,124,120.02	1,208,920.52	1,200.00
3、社会保险费	125,916.67	1,162,118.93	1,156,792.92	131,242.68
其中：医疗保险费	125,916.67	1,001,588.23	1,001,625.91	125,878.99
工伤保险费		75,912.88	74,125.05	1,787.83
生育保险费		84,617.82	81,041.96	3,575.86
4、住房公积金		766,342.00	759,312.00	7,030.00
5、工会经费和职工教育经费	850,992.94	453,522.75	182,912.69	1,121,603.00
合计	20,617,524.59	21,892,916.85	33,948,348.13	8,562,093.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	6,756.68	2,471,570.81	2,464,823.81	13,503.68
2、失业保险费	1,020.78	170,237.61	170,293.86	964.53

合计	7,777.46	2,641,808.42	2,635,117.67	14,468.21
----	----------	--------------	--------------	-----------

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20.00%、1.50%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	862,395.85	29,049.25
营业税	12,277.20	31,794.43
企业所得税	1,208,947.52	451,663.00
个人所得税	1,849,190.47	904,572.17
城市维护建设税	9,590.84	10,171.90
教育费附加	5,207.55	4,359.36
土地使用税	410,573.86	452,639.69
房产税	516,435.69	595,833.04
印花税	2,434.84	3,092.73
水利基金	2,560.13	17,235.30
土地增值税	128,006.34	0.00
地方教育费附加	2,560.13	0.00
合计	5,010,180.42	2,500,410.87

其他说明：

无

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	9,297,692.84	16,201,661.26
往来款	20,567,717.20	3,510,036.47
代垫款	527,240.28	2,979,517.17
品种权费	2,310,756.20	2,777,003.80
其他	981,648.80	1,789,558.81
合计	33,685,055.32	27,257,777.51

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

无

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金投资款	50,000,000.00	0.00

其他说明：

国开发展基金投资款见本财务报告之“十六、其他重要事项”之“8、其他”第6点。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,409,426.46	8,003,100.00	1,519,830.72	30,892,695.74	--
合计	24,409,426.46	8,003,100.00	1,519,830.72	30,892,695.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	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

安徽省两系杂交水稻技术集成与产业化项目	42,277.89		15,218.52		27,059.37	与资产相关
高产、优质杂交新两优343产业化及水稻育种能力建设项目	3,709,000.00		97,000.00		3,612,000.00	与资产相关
为非洲和亚洲资源贫瘠地区培育绿色超级稻-二期	250,000.00				250,000.00	与收益相关
合肥市优质杂交水稻育种工程	28,866.67		14,550.00		14,316.67	与资产相关
合肥市高产优质杂交水稻良种繁育及加工基地基地	5,461,800.00		221,800.00		5,240,000.00	与资产相关
长江中下游地区两系杂交稻可持续发展关键技术研究与应用（注1）	894,500.00				894,500.00	与收益相关
杂交水稻新品种选育	9,880.90		9,880.90			与收益相关
孟加拉雨季种植杂交水稻新品种选育与产业化（注2）	300,000.00				300,000.00	与收益相关
杂交水稻育种能力建设及产业化示范工程（注3）	5,280,000.00		320,100.00		4,959,900.00	与资产相关
适用于机械化生产的水稻品种选育及产业化技术研究（注4）	700,000.00				700,000.00	与收益相关
安徽省救灾备荒项目（注5）	475,000.00				475,000.00	与收益相关
种子质量追溯体系建设（注6）	120,000.00				120,000.00	与收益相关
现代青年农场主项目（注7）	1,200,000.00				1,200,000.00	与收益相关
现代农业园区产业化财政补助项目（注8）	3,938,101.00	4,200,000.00	227,950.00		7,910,151.00	与资产相关
湖北省种子创新项目（注9）	2,000,000.00		613,331.30		1,386,668.70	与收益相关
转基因抗虫玉米项目（注10）		3,683,100.00			3,683,100.00	与资产相关

两系杂交水稻新品种权两优系列栽培技术研究（注 11）		120,000.00			120,000.00	与收益相关
合计	24,409,426.46	8,003,100.00	1,519,830.72		30,892,695.74	--

其他说明：

注1：长江中下游地区两系杂交稻可持续发展关键技术研究与应用项目系与安徽省农业科学院水稻研究所合作的项目，该项目于2012年开始实施，截止资产负债表日，项目尚未完工，不符合收入确认的条件；

注2：孟加拉雨季种植杂交水稻新品种选育与产业化项目系2015年11月取得省科技厅拨款30万元，该项目周期为2015年11月至2016年12月，需在完工后进行验收，截止资产负债表日，尚未完工，不符合收入确认的条件；

注3：杂交水稻育种能力建设及产业化示范工程系根据中华人民共和国国家发展和改革委员会《关于生物育种能力建设与产业化专项的复函》(发改办高技【2014】2573号文件)，对为贯彻落实《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》、《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》、《国务院关于加快推进现代农作物种业发展的意见》，提升我国生物育种产业持续发展能力，而给予的补助。截止资产负债表日，将已发生的累计折旧320,100.00元转入营业外收入；

注4：适用于机械化生产的水稻品种选育及产业化技术研究系申请的安徽省科技攻关项目，该项目需验收，截止资产负债表日，项目尚未完工，不符合收入确认的条件；

注5：安徽省救灾备荒项目系2015年6月4日参与省级救灾备荒项目而获取的补助，该项目需要验收，截止资产负债表日，项目尚未验收，不符合收入确认条件；

注6：种子质量追溯体系建设项目系为了维护和保障广大农民和经销商的利益，提高各级农业主管部门在种子执法监督管理工作中的工作效率而利用二维码技术的质量追溯体系建设项目，截止资产负债表日，项目尚未完工，不符合收入确认的条件；

注7：现代青年农场主项目系安徽省科技厅根据《关于下达2015年安徽省创新型省份建设专项资金计划（二）的通知》于2015年12月发放的专项资金120万元，截至资产负债表日，项目尚未完工，不符合收入确认条件；

注8：现代农业园区产业化财政补助项目系定远县财政局根据滁州市财政局关于定远县2013年农业综合开发现代农业园区产业化财政补助项目实施方案的批复发放的财政补助，用于在金山滴水现代农业园区实施“5000亩粮食作物育种及种植”项目，其中中央财政补贴300万元，省级财政补贴96万元，市县配套补贴24万元，2016年3月收到财政补贴420万元，截至资产负债表日，将已发生的费用227,950.00元转入营业外收入；

注9：湖北省种子创新项目系根据《省财政厅 省农业厅关于2015年支持新型粮食经营主体适度规模经营的指导意见》文件精神，为保证项目顺利实施，按期完成种子创新绩效目标，对被确定为2015年湖北省省级粮食适度规模经营资金（农作物种子创新）项目承担单位给予的补助，截止资产负债表日，将费用化补贴613,331.30转入营业外收入；

注10：转基因玉米项目系收到的农业部《转基因生物新品种培育科技重大专项》项目资金，2016年3月收到368.31万元，截至资产负债表日，项目尚未完工，不符合收入确认条件；

注11：两系杂交水稻新品种权两优系列栽培技术研究项目系收到的荆州市财政局拨付的荆州市2016年度科技发展计划项目资金，2016年6月收到12万元，截至资产负债表日，项目尚未完工，不符合收入确认条件。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	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	
股份总数	316,800,000.00	3,020,000.00				3,020,000.00	319,820,000.00

其他说明：

本期股本增加见本财务报告之“三、公司基本情况”。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	157,465,069.94	27,654,795.16		185,119,865.10
其他资本公积	11,103,472.44	4,815,326.43	11,769,595.16	4,149,203.71
合计	168,568,542.38	32,470,121.59	11,769,595.16	189,269,068.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加27,654,795.16元，其中15,885,200.00元系股权激励第一期行权后，行权价格与股本之间的差额计入股本溢价；11,769,595.16元系第一期计提的股权激励摊销费用自其他资本公积转入股本溢价。

(2) 其他资本公积本期增加4,815,326.43元系计提股权激励摊销事项所致。

(3) 其他资本公积本期减少11,769,595.16元，见股本溢价说明。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	49,794.34	16,354.95			16,354.95		66,149.29
外币财务报表折算差额	49,794.34	16,354.95			16,354.95		66,149.29
其他综合收益合计	49,794.34	16,354.95			16,354.95		66,149.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,754,991.51			11,754,991.51
合计	11,754,991.51			11,754,991.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	102,239,526.53	80,103,122.49
调整后期初未分配利润	102,239,526.53	80,103,122.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,394,763.61	-3,587,268.89
期末未分配利润	95,844,762.92	76,515,853.60

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	158,240,217.79	98,777,906.20	150,373,997.24	88,630,930.44
其他业务	23,815,437.32	9,868,381.14	22,949,583.65	16,247,436.30
合计	182,055,655.11	108,646,287.34	173,323,580.89	104,878,366.74

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	45,965.67	4,310.68
城市维护建设税	9,479.61	8,330.75
教育费附加	5,687.76	
土地增值税	205,952.05	
地方教育费附加	3,791.84	
水利基金	3,424.64	
合计	274,301.57	12,641.43

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,403,868.93	6,136,210.23
包装费	8,115,375.83	8,927,752.85
运输费	3,195,445.10	2,764,176.04
广告费	2,090,700.21	3,863,699.96
差旅费	3,278,349.97	3,085,293.20
仓储费	317,980.97	417,306.50
示范推广费	1,750,798.72	1,156,113.44

加工费	937,887.31	531,582.70
办公费	701,372.90	482,009.26
会务费	450,910.96	527,084.48
折旧费	4,564,951.82	4,561,794.56
招待费	706,244.44	640,202.64
质量保证费	349,166.83	1,146,250.00
出口信保费	799,299.76	452,455.58
技术服务费	518,961.40	879,323.60
其他	955,032.40	199,565.60
合计	37,136,347.55	35,770,820.64

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,786,611.59	10,182,894.53
研究开发费	8,892,484.96	6,074,195.24
折旧费	3,412,725.56	3,291,398.10
差旅费	1,653,963.17	1,326,812.64
业务招待费	1,950,778.87	1,437,088.92
办公费	3,453,160.26	2,102,938.68
无形资产摊销	4,226,536.71	3,742,890.61
审计评估咨询费	2,474,567.92	1,039,383.96
税费	1,622,667.04	1,277,559.93
会务费	365,046.10	86,300.72
长期待摊费用摊销	821,482.29	418,117.00
董事会费	775,648.60	540,186.90
其他	414,092.42	317,877.76
股权激励摊销	5,890,854.00	5,190,420.00
合计	45,740,619.49	37,028,064.99

其他说明：

股权激励摊销情况说明见本财务报告之“十三、股份支付”。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,700.00	252,655.00
减：利息收入	953,761.80	1,588,493.69
汇兑损失		
减：汇兑收益	727,023.92	107,641.41
手续费	136,555.02	104,642.50
合计	-1,426,530.70	-1,338,837.60

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	914,741.27	514,019.93
合计	914,741.27	514,019.93

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

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	-145,962.38	388,719.04
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	2,014,324.64
理财收益	445,195.89	627,410.96
合计	299,233.51	3,030,454.64

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

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
非流动资产处置利得合计	7,957.50	0.00	7,957.50
其中：固定资产处置利得	7,957.50		7,957.50
政府补助	4,914,346.72	672,869.66	4,914,346.72
其他	492.42		492.42
合计	4,922,796.64	672,869.66	4,922,796.64

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
安徽省两系杂交水稻技术集成与产业化项目补助资金采购设备本期计提折旧转营业外收入						15,218.52	7,609.26	与资产相关
合肥市优质杂交水稻育种工程项目补助资金采购设备本期计提折旧						14,550.00	4,850.00	与资产相关
定远县国家粮食 5000 亩粮食作物育种及种植项目						227,950.00	109,124.00	与资产相关
合肥市高产优质杂交水稻良种繁育及加工基地						221,800.00	221,800.00	与资产相关
杂交水稻新品种选育						9,880.90	127,308.50	与收益相关
高产、优质杂交新两优 343 产业化及育种工程						97,000.00	97,000.00	与资产相关
安徽省农科院补助款							9,884.90	与收益相关
外贸信用保险补贴						227,041.00	45,293.00	与收益相关
市高新区经贸局促企资金						100,000.00	50,000.00	与收益相关
合肥市外贸促进资金						322,000.00		与收益相关
定远县农业委员会高产创建农机购置补助						36,500.00		与收益相关
项目以奖代补款						25,000.00		与收益相关
农委专项统防统治服务费						10,000.00		与收益相关
轻简高效项目补贴						340,000.00		与收益相关
杂交水稻育种能力建设及						320,100.00		与资产相关

产业化示范工程								
农委补助化肥农药						168,575.00		与收益相关
湖北省种子创新工程						613,331.30		与收益相关
迁坟补偿款						165,400.00		与收益相关
农委培育基金						2,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,914,346.72	672,869.66	--

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元

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	312,834.91	0.00	312,834.91
其中：固定资产处置损失	312,834.91		312,834.91
对外捐赠	300,000.00	200,000.00	300,000.00
罚款	14,000.00	20,000.00	14,000.00
其他	550,073.58	90,924.03	550,073.58
合计	1,176,908.49	310,924.03	1,176,908.49

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,962,016.22	392,175.77
递延所得税费用	-38,012.75	-23,808.83
合计	1,924,003.47	368,366.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-5,184,989.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,971,546.59

子公司适用不同税率的影响	-1,036,859.90
调整以前期间所得税的影响	330,700.89
非应税收入的影响	-264,647.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	38,012.75
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	-1,114,748.91
所得税费用	1,924,003.47

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“57、其他综合收益”。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	3,225,941.00	10,554,677.90
利息收入	953,761.80	1,588,493.69
其他往来变动	11,735,253.45	7,448,926.03
合计	15,914,956.25	19,592,097.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的有关现金支出	14,707,549.59	15,195,009.61
销售费用中的有关现金支出	20,604,658.79	21,299,365.54
财务费用中的有关现金支出	136,555.02	104,642.50
营业外支出中有关现金支出	814,008.58	220,924.03
往来款项净流出	9,993,294.84	10,095,669.11
合计	46,256,066.82	46,915,610.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的购买理财产品金额	56,000,000.00	63,000,000.00
合计	56,000,000.00	63,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	60,000,000.00	97,000,000.00
其他		418.29
合计	60,000,000.00	97,000,418.29

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
履约保函保证金	0.00	1,650,000.00
政府补助	8,003,100.00	0.00
合计	8,003,100.00	1,650,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-7,108,993.21	-517,461.91
加: 资产减值准备	914,741.27	514,019.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,216,505.84	8,314,414.15
无形资产摊销	4,495,347.73	3,980,857.15
长期待摊费用摊销	1,928,909.32	554,549.67
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)	304,877.41	
财务费用(收益以“-”号填列)	-609,323.92	145,013.59
投资损失(收益以“-”号填列)	299,233.51	-3,030,454.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-38,012.75	23,808.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	51,243,627.74	55,563,718.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,644,438.50	-18,013,490.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,713,609.20	-52,738,587.33
其他	5,890,854.00	-1,038,243.15
经营活动产生的现金流量净额	-9,820,280.76	-6,241,856.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	313,205,394.06	166,148,745.09
减: 现金的期初余额	273,946,361.11	249,766,122.00
现金及现金等价物净增加额	39,259,032.95	-83,617,376.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	313,205,394.06	273,946,361.11
其中：库存现金	219,796.93	340,117.44
可随时用于支付的银行存款	312,985,597.13	273,606,243.66
三、期末现金及现金等价物余额	313,205,394.06	273,946,361.11

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,930,334.26	履约保证金
合计	3,930,334.26	--

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

2016年6月5日，根据公司总经理办公会决议，公司将持有的四川荃银种业有限公司51%股权以110万元价格转让给控股子公司安徽荃银超大种业有限公司，本次交易前，安徽荃银超大种业有限公司持有四川荃银种业有限公司49%股权，本次交易后，合计持有四川荃银种业有限公司100%股权。本公司原持有安徽荃银超大种业有限公司53%股权，本次交易后，公司间接持有四川荃银种业有限公司53%股权。本次交易未导致本报告期合并范围发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
安徽荃银种业科技有限公司	安徽 合肥	合肥市	农产品销售及进出口业务	60.00%		设立
湖北荃银高科种业有限公司	湖北 荆州	荆州市	农作物种子研发、生产和销售	60.00%		设立
安徽荃银欣隆种业有限公司	安徽 合肥	合肥市	农作物种子研发、生产和销售	51.00%		设立
安徽荃银超大种业有限公司	安徽 合肥	合肥市	农作物种子的研发及销售经营	53.00%		设立
广西荃鸿农业科技有限公司	广西 桂林	桂林市	农作物种子、苗木、花卉种子研发及销售	51.00%		设立

安徽全丰种业有 限公司	安徽 合肥	合肥市	农作物种子、苗 木、花卉种子研 发及销售	80.00%		设立
安徽荃优种业开 发有限公司	安徽 合肥	合肥市	农作物新技术、 新产品的开发机 相关技术咨询	100.00%		设立
安徽荃银高科瓜 菜种子有限公司	安徽 合肥	合肥市	农作物新技术、 新产品的开发及 相关技术服务	51.00%		设立
安徽荃银高科农 业投资开发有限 公司	安徽 合肥	合肥市	农业综合开发及 相关项目投资	51.00%		设立
安徽省皖农种业 有限公司	安徽 合肥	合肥市	农作物种子生产 与销售	54.00%		非同一控制下企 业合并
安徽华安种业有 限责任公司	安徽 合肥	合肥市	农作物种子生产 与销售	49.00%		非同一控制下企 业合并
辽宁铁研种业科 技有限公司	辽宁 铁岭	铁岭市	农作物种子研 发、生产与销售	56.50%	0.46%	非同一控制下企 业合并
安徽荃银高盛投 资有限公司	安徽 合肥	合肥市	现代农产品批 发、电子商务咨 询、房地产投资 管理	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

经第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于转让控股子公司安徽华安种业有限责任公司3%股权并使用超募资金对其增资的议案》，本公司转让3%股权给华安种业总经理钱征先生，钱征先生将该3%股权的表决权委托给本公司行使（时间为3年，即2012年9月20日-2015年9月19日）。

根据华安种业2014年8月12日召开的股东会决议，钱征先生所持3%股权的表决权委托本公司行使的时间延长至2017年8月11日。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽荃银种业科技有限公司	40.00%	3,560,778.09	2,000,000.00	20,921,916.73
湖北荃银高科种业有限公司	40.00%	-1,310,956.95		20,401,842.42
安徽荃银欣隆种业有限公司	49.00%	-835,757.63		15,110,966.22
安徽荃银超大种业有限公司	47.00%	-1,134,744.50		15,775,490.23
广西荃鸿农业科技有限公司	49.00%	47,526.43		6,264,479.76
安徽全丰种业有限公司	20.00%	386,526.43		9,259,860.77
安徽荃银高科瓜菜种子有限公司	49.00%	189,733.73		2,827,995.43
安徽荃银高科农业投资开发有限公司	49.00%	-393,431.39		3,833,536.91
安徽省皖农种业有限公司	46.00%	-295,447.04		28,177,538.51
安徽华安种业有限责任公司	51.00%	-181,978.32		38,611,424.31
辽宁铁研种业科技有限公司	43.04%	829,322.98		22,636,575.57
安徽荃银高盛投资有限公司	49.00%	-1,265,828.96		1,108,098.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

华安种业的自然人股东钱征先生持有的3%股权的表决权委托给本公司行使（时间为3年，即2012年9月20日-2015年9月19日）。此外，根据华安种业2014年8月12日召开的股东会决议，钱征先生所持3%股权的表决权委托给本公司行使的时间延长至2017年8月11日。

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

安徽荃银 种业科技 有限公司	60,613, 020.80	11,673, 799.63	72,286, 820.43	19,915, 879.32		19,915,8 79.32	69,200,1 92.31	1,139,5 23.16	70,339,7 15.47	22,393,8 22.54		22,393,8 22.54
湖北荃银 高科种业 有限公司	54,697, 998.07	16,179, 068.09	70,877, 066.16	17,592, 956.53	1,506,66 8.70	19,099,6 25.23	56,827,9 91.35	17,875, 841.42	74,703,8 32.77	18,027,6 63.47	2,000, 000.00	20,027,6 63.47
安徽荃银 欣隆种业 有限公司	29,438, 409.49	12,231, 918.51	41,670, 328.00	10,831, 621.40		10,831,6 21.40	32,168,0 82.26	12,960, 855.46	45,128,9 37.72	12,296,3 90.41	9,880. 90	12,306,2 71.31
安徽荃银 超大种业 有限公司	54,176, 668.91	2,705,3 85.43	56,882, 054.34	26,259, 274.69		26,259,2 74.69	53,794,9 01.82	5,485,4 42.18	59,280,3 44.00	23,789,1 26.56		23,789,1 26.56
广西荃鸿 农业科技 有限公司	25,058, 852.80	1,520,7 97.45	26,579, 650.25	13,794, 997.67		13,794,9 97.67	27,548,5 84.66	659,093 .70	28,207,6 78.36	15,633,6 16.50		15,633,6 16.50
安徽全丰 种业有限 公司	46,836, 282.51	14,077, 149.15	60,913, 431.66	14,614, 127.80		14,614,1 27.80	50,140,9 07.86	13,062, 210.29	63,203,1 18.15	19,168,6 53.46		19,168,6 53.46
安徽荃银 高科瓜菜 种子有限 公司	13,345, 937.02	88,420. 83	13,434, 357.85	7,662,9 38.60		7,662,93 8.60	17,629,3 07.69	111,545 .02	17,740,8 52.71	12,470,2 43.15		12,470,2 43.15
安徽荃银 高科农业 投资开发 有限公司	6,310,7 30.59	1,604,4 65.00	7,915,1 95.59	91,650. 87		91,650.8 7	1,487,13 3.98	7,268,8 35.82	8,755,96 9.80	20,402.8 7		20,402.8 7
安徽省皖 农种业有 限公司	57,499, 870.71	34,573, 836.38	92,073, 707.09	26,315, 053.18	7,910,15 1.00	34,225,2 04.18	47,531,6 83.34	34,711, 752.02	82,243,4 35.36	20,590,3 20.96	3,938, 101.00	24,528,4 21.96
安徽华安 种业有限 责任公司	59,133, 891.32	49,801, 966.16	108,935 ,857.48	33,893, 476.51		33,893,4 76.51	51,947,5 01.85	48,739, 446.77	100,686, 948.62	25,843,2 04.12		25,843,2 04.12
辽宁铁研 种业科技 有限公司	45,882, 801.11	22,733, 690.66	68,616, 491.77	15,340, 781.46		15,340,7 81.46	56,719,4 47.72	23,380, 418.07	80,099,8 65.79	29,105,8 40.24		29,105,8 40.24
安徽荃银 高盛投资 有限公司	86,549, 282.33	1,454,3 36.62	88,003, 618.95	39,491, 280.72	50,000,0 00.00	89,491,2 80.72						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽荃银种业科技有限公司	30,748,194.24	8,901,945.23	8,918,300.18	-1,019,702.95	29,450,649.09	4,669,433.96	4,669,433.96	9,565,939.99
湖北荃银高科种业有限公司	6,048,385.74	-3,277,392.37	-3,277,392.37	-7,456,663.30	12,068,450.10	80,060.92	80,060.92	979,849.49
安徽荃银欣隆种业有限公司	3,456,556.97	-1,705,627.81	-1,705,627.81	-3,771,118.25	7,912,385.28	88,880.49	88,880.49	-2,125,379.46
安徽荃银超大种业有限公司	9,085,939.24	-2,414,350.00	-2,414,350.00	-1,005,729.16	12,489,708.00	1,579,032.27	1,579,032.27	3,811,169.85
广西荃鸿农业科技有限公司	6,920,258.70	96,992.72	96,992.72	111,607.73	5,936,548.66	351,105.41	351,105.41	352,844.92
安徽全丰种业有限公司	7,474,438.15	1,932,632.17	1,932,632.17	-2,631,082.16	5,553,787.85	697,292.72	697,292.72	-1,489,444.23
安徽荃银高科瓜菜种子有限公司	4,928,167.00	387,211.69	387,211.69	-2,404,930.70	3,974,452.97	925,299.80	925,299.80	-2,914,149.96
安徽荃银高科农业投资开发有限公司	60,049.80	-802,921.21	-802,921.21	-159,898.67	880,000.00	-158,541.34	-158,541.34	-1,647,662.69
安徽省皖农种业有限公司	18,082,185.09	-246,510.49	-246,510.49	-9,581,247.76	18,824,532.20	-235,205.77	-235,205.77	-9,330,076.64
安徽华安种业有限责任公司	11,660,130.00	-255,761.53	-255,761.53	8,163,957.27	23,012,696.40	2,490,865.05	2,490,865.05	19,729,908.95
辽宁铁研种业科技有限公司	23,373,148.50	1,940,884.76	1,940,884.76	292,567.39	14,614,634.18	373,773.26	373,773.26	-2,220,458.00
安徽荃银高盛投资有限公司	12,074.09	-2,373,016.65	-2,373,016.65	-2,870,118.34		-1,965,604.33	-1,965,604.33	2,661,119.54

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

① 2014年5月13日，经公司总经理办公会决议审议，同意公司向控股子公司荃银欣隆提供借款500万

元，期限一年，年借款利率为7%。但公司的实际借款额度为200万元。由于荃银欣隆资金紧张，经2015年9月9日公司总经理办公会研究，同意该笔借款延期一年归还。截至本报告期末，该笔借款尚未到期。

② 根据2015年6月13日公司第三届董事会第十八次会议决议，公司向控股子公司荃银高盛提供财务资助2,000万元，年利率 10%，借款期限一年，于2016年6月23日到期。截至本报告期末，该笔借款已逾期。

③ 根据2016年1月19日公司总经理办公会决议，公司向控股子公司瓜菜公司借款550万元，借款期限6个月。截至本报告期末，该笔借款尚未到期。

④ 根据公司2016年6月6日总经理办公会决议，公司向控股子公司皖农种业提供短期借款500万元，借款期限2-3个月，借款利率比同期银行贷款利率高1个百分点。截至本报告期末，该笔借款尚未到期。

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2016年6月5日，根据公司总经理办公会决议，公司将持有的四川荃银种业有限公司51%股权以110万元价格转让给控股子公司安徽荃银超大种业有限公司，本次交易前，安徽荃银超大种业有限公司持有四川荃银种业有限公司49%股权，本次交易后，合计持有四川荃银种业有限公司100%股权。本公司原持有安徽荃银超大种业有限公司53%股权，本次交易后，公司间接持有四川荃银种业有限公司53%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽荃润丰农业科技有 限公司	安徽 霍邱	霍邱县	农机销售与服务	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	安徽荃润丰农业科技有限公司	安徽荃润丰农业科技有限公司
流动资产	5,860,805.95	5,062,323.14
非流动资产	1,444,485.14	1,546,553.56
资产合计	7,305,291.09	6,608,876.70
流动负债	1,108,505.00	451,295.00
非流动负债	170,837.42	
负债合计	1,279,342.42	451,295.00
按持股比例计算的净资产份额	2,410,379.47	2,386,000.31
营业收入	5,000.00	17,000.00
净利润	60,947.89	971,797.60
综合收益总额	60,947.89	971,797.60

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司没有实际控制人，股权结构较为分散，无任何股东持股比例达到50%以上或可以实际支配的公司股份表决权超过30%。同时公司任何股东均不能通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任或依其可实际支配的股份表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响。

本企业最终控制方是无。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业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“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥禾味食品有限公司	公司董事长担任该企业董事
合肥绿地农产品有限公司	公司 5% 以上股东近亲属控制的企业
安徽张海银种业基金会	公司 5% 以上股东近亲属控制的企业
安徽和味农业科技发展股份有限公司	公司董事长担任该企业董事
安徽爱迪香料化工股份有限公司	公司董事长担任该企业董事
黄山天香科技股份有限公司	公司董事长担任该企业董事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽荃润丰农业科技 有限公司	销售水稻种子	194,865.14			256,099.97

出售商品/提供劳务情况表

无

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,045,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	920,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予 6.26 元/股 2 年 预留股份 10.64 元/股 2 年
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2016年为股权激励的第二年，第一年已于2016年5月5日行权，2016年尚未行权。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	依据公司股票期权激励计划实施考核办法确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	33,624,395.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,890,854.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

股份支付情况说明：

(1) 2015年3月5日，根据本公司第三届董事会第十二次会议决议公告，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，本期长期股权投资增加全部系核算股权激励事项所致。

(2) 2016年2月16日，根据本公司第三届董事会第二十六次会议决议公告，审议通过了《关于对公司股票期权激励计划期权数量、行权价格及激励对象进行调整的议案》，取消本次股权激励计划首次授予的相关激励对象已获授的80万份股票期权；同时审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，同意向23名激励对象授出合计112.8万份预留期权，授权日为2016年2月16日。公司预留股票期权总数为 160 万份，本次未授出的47.2万份期权由公司予以注销。

2016年3月13日，根据本公司第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》，公司股票期权激励计划首次授予股票第一个行权期的行权条件已经满足，董事会同意以定向发行公司股票的方式给予142名激励对象第一个行权期可行权股票期权302万份，不能行权的8名激励对象已获授的第一个行权期未行权期权共计12万份由公司予以注销。

(3) 首次授予股票期权部分公允价值估算

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司选择Black-Scholes模型对拟授予的825万份不包括预留部分)股票期权的公允价值(C)进行了测算。

根据计算，首次授予的分别于第一期、第二期、第三期行权的股票期权的公允价值分别为2.67元/股、3.67元/股、4.52元/股。

公司首次授予的825万份股票期权的公允价值估算如下：

期权批次	期权份数 (万股)	期权公允价值 (元/股)	期权理论总价值(万元)
第一个行权期	165	2.67	440.55
第二个行权期	330	3.67	1211.1
第三个行权期	330	4.52	1491.6
合计	825	--	3143.25

该期权成本摊销情况见下表：

年度	2015年	2016年	2017年	2018年	总额
总数额(万元)	1,286.083	1,176.175	598.125	82.867	3,143.25

注销92万份股票期权后，该期权成本摊销情况如下表：

年度	2015年 (已摊)	2016年	2017年	2018年	总额
总数额(万元)	1,278.2877	1,131.6196	569.1236	78.8486	3,057.8795

(4) 公司预留股份112.80万份股票期权的公允价值估算如下:

期权批次	期权份数 (万股)	期权公允价值 (元/股)	期权理论总价值 (万元)
第一个行权期	56.40	2.04	125.208
第二个行权期	56.40	2.95	179.352
合计	112.80	--	304.56

该期权成本摊销情况见下表:

年度	2016年	2017年	2018年	总额
总数额(万元)	179.07	110.544	14.946	304.56

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日, 本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日, 本公司不存在应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2016年5月5日公司股权激励计划第一期行权，增加股本302万元，增资后公司注册资本变更为31,982万元，该增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验资字[2016]34010019号验资报告。公司于2016年7月12日在合肥市工商行政管理局办理了工商变更登记。

(2) 为支持控股子公司安徽荃银高盛投资有限公司（以下简称“荃银高盛”）加快开展农资产品批发物流市场投资开发等业务，经公司2015年6月13日第三届董事会第十八次会议审议通过，公司向荃银高盛提供财务资助人民币2,000万元，年利率10%借款到期日为2016年6月23日。由于荃银高盛资金紧张，该笔财务资助已逾期，截至本报告报出日，荃银高盛已偿还本金800万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

1、2008年5月5日，本公司与合肥市蜀山区南岗镇鸡鸣村村民委员会（以下简称“鸡鸣村村委会”）签订了《关于南岗农业示范园土地租赁的合作协议》、《关于南岗农业示范园土地租赁的补充协议》，同日，本公司与鸡鸣村村委会、合肥市蜀山区南岗镇人民政府（以下简称“南岗镇政府”）签订了《关于水塘的补充协议》，约定：租赁位于南岗镇综合开发项目核心区1500亩牌坊大冲范围内的500亩土地，含一口水塘；租赁期限分两个阶段，第一阶段为自合同签署之日起至第二轮农村土地承包结束（2025年），第二阶段为第一阶段到期后，在国家相关农村政策允许的情况下，按照约定条款继续履行直至50年；租赁期的第一个五年的租赁价格为500元/亩/年，从第六年起，每3年租赁价格上调前一年的10%；主要从事农作物种子的育种、良种繁育、新品种良种展示；

2、2008年4月23日和5月29日，本公司与海南省三亚市凤凰镇槟榔村村民委员会（以下简称“槟榔村村委会”）及黄猄三村民小组（以下简称“黄猄三组”）先后签订了《土地承包经营权租赁合同书》、《土地租赁合同书补充协议》，协议约定：租赁范围为黄猄三组黄猄田，面积共计66.8亩，包括荒坡地8亩，农户种植地58.8亩；租赁期限：从2008年5月1日至2038年5月1日；租赁用途：种植地用于农作物育种材料和新品种种植示范；荒坡地用于建造科研人员办公和休息场所、仓库和晒场等设施；租赁价格：种植地每5年支

付一次租赁费，第一次按1200元/亩/年支付352,800.00元，以后每五年增加50元/亩，荒坡地按1000元/亩/年，每五年支付40,000元。

3、2011年1月，本公司与海南三亚市田独镇南丁村南丁一、二、三、四组签订了《土地承包经营权租赁合同书》，租赁其土地，租赁合同约定：租赁范围为南丁一、二、三、四组田块，共计84.9亩，其中一组27.21亩，二组22.59亩，三组16.53亩，四组18.57亩；租赁期限：从2011年1月1日起至2026年12月31日；租赁用途：用于农作物育种材料、新品种种植示范和高效农业种植；租赁价格：在租赁期内向租赁方支付租赁费，第一次于合同签订后的20天内按1200元/(亩、年)支付2011年1月1日到2015年12月31日期间的租赁费，合计509,400.00元；第二次与2015年10月按1400元/(亩、年)支付5年地租，合计509,400.00元；第三次于2020年10月按1600元/(亩、年)支付至2026年12月31日的地租，合计615,040.00元。

4、2011年度安徽省皖农种业有限公司股权转让并增资协议中约定，皖农公司在未来四个经营年度（即每年8月1日至7月31日）的相关指标（如下）：

经营年度	净利润（万元）	销售收入（万元）	公司应分配的净利润指标（万元）
2011-2012年度	600.00	4,500.00	324.00
2012-2013年度	1,200.00	6,500.00	648.00
2013-2014年度	1,600.00	8,000.00	864.00
2014-2015年度	1,800.00	10,000.00	972.00

本公司与于学奎等自然人股东（简称乙方）约定，本公司享有上述（2011年至2015年度）按照上述承诺指标的税后净利润的分配优先权。乙方保证本公司在四年内收回2,378.70万元投资款，不足部分由乙方补齐。如遇自然灾害等不可抗力造成无法实现当年目标利润时，经本公司同意，时间可以顺延。本公司优先得到补偿后，对乙方应得利益没有实现或者没有全部实现的，本公司同意在下一个年度优先弥补其未实现利益部分。

2014年1月15日，经公司第二届董事会第四十次会议决议，通过了《关于控股子公司安徽省皖农种业有限公司承诺业绩指标延长一年完成的议案》，该议案中提到“2013年，由于受南方稻区持续严重高温天气的影响，皖农种业水稻制种大幅减产，加之全国杂交水稻种子库存两大等不利因素，皖农种业原股东提出未来两个经营年度业绩指标顺延一年完成。经审议，董事会同意皖农种业2013-2015两个经营年度业绩指标延长一年完成，指标总额不变。由于指标延长一年完成，导致皖农种业2013、2014年度归属本公司的净利润比原计划减少189万元、378万元，该减少部分分别顺延至2015、2016年度完成。”

5、本公司控股子公司安徽荃银种业科技有限公司（以下简称“荃银科技”）于2014年1月3日与缅甸长城集团公司签署了《合资合同》，荃银科技以自有资金出资240万美元，与长城公司在缅甸共同投资设立合资公司（荃银科技的持股比例为60%），开展当地化种子生产经营与科研业务。合资双方在注册合资公司期间，缅甸长城集团公司根据自身情况，要求将其在合资公司的股权比例由《合资合同》的40%增加至50%，这一变化改变了双方成立合资公司的基本初衷，荃银科技认为这将不利于合资公司的长远发展。经协商，双方决定终止本次投资并商定将在当地生产出的种子用于补偿荃银科技前期的投入共计3,915,384.34元。截至2016年6月30日止，尚余1,006,434.14元投入款项未收回。

6、根据滁州市城镇发展有限公司（以下简称“甲方”）、安徽中合恒丰农产品市场管理有限公司（系本公司控股子公司安徽荃银高盛投资有限公司之子公司）（以下简称“乙方”）与全椒县城市基础设施开发建设有限公司（以下简称“丙方”）签订的《国开行专项基金项目投资合同》，国开发展基金通过甲方投资乙方中国供销全椒农产品批发市场，甲方以现金伍仟万元对乙方投资，投资后乙方注册资本为玖仟万元，其中甲方出资人民币伍仟万元，持股比例为55.56%。甲方对乙方的投资期限为15年，即2016年2月29日-2031年2月28日。

根据协议，甲方不参与乙方的日常经营管理，不向乙方委派董事和其他经营管理人员。乙方应在甲方投资期限届满前，按照甲方的原始投资额分两次回购其在乙方的股权，即2023年2月28日回购贰仟伍佰万

元整（¥2500万元）、2031年2月28日回购贰仟伍佰万元整（¥2500万元）。投资期限内，甲方仅向乙方收取固定投资收益，不承担投资项目的经营亏损。收取的年投资收益为国开发展基金约定年基金收益，即投资额×年收益率1.2%。甲方按照国开发展基金要求的投资收益缴付时间，通知乙方支付投资收益款。

若乙方未能按本合同的约定支付甲方投资收益款，履行股权回购义务，丙方自愿代为履行，并对乙方违约给甲方造成的损失承担连带赔偿责任。丙方有权向乙方追偿。

7、分部信息 本公司的经营业务未按照经营分部管理。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,702,333.00	100.00%	1,747,584.51	7.12%	22,954,748.49	22,703,831.86	100.00%	1,242,775.14	5.47%	21,461,056.72
合计	24,702,333.00	100.00%	1,747,584.51	7.12%	22,954,748.49	22,703,831.86	100.00%	1,242,775.14	5.47%	21,461,056.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	21,453,078.60	643,592.36	3.00%
1至2年	915,184.67	91,518.47	10.00%
2至3年	1,030,830.96	309,249.29	30.00%
3至4年	1,195,755.50	597,877.75	50.00%
4至5年	4,273.25	2,136.63	50.00%
5年以上	103,210.02	103,210.02	100.00%
合计	24,702,333.00	1,747,584.51	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 732,085.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款金额为227,276.00元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额18,453,498.05元，占应收账款期末余额合计数的比例74.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,156,323.19元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,228,794.61	100.00%	1,136,846.37	3.32%	33,091,948.24	31,024,792.94	100.00%	1,036,526.96	33.41%	29,988,265.98

合计	34,228,794.61	100.00%	1,136,846.37	3.32%	33,091,948.24	31,024,792.94	100.00%	1,036,526.96	33.41%	29,988,265.98
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	34,038,777.31	1,021,163.32	3.00%
1 至 2 年	29,564.00	2,956.40	10.00%
2 至 3 年	15,000.00	4,500.00	30.00%
3 至 4 年	49,446.80	24,723.40	50.00%
4 至 5 年	25,006.50	12,503.25	50.00%
5 年以上	71,000.00	71,000.00	100.00%
合计	34,228,794.61	1,136,846.37	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 100,319.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	31,940,957.85	24,984,699.02

保证金	62,450.00	122,917.10
备用金	1,207,202.54	898,328.30
股权转让款	1,016,000.00	5,016,000.00
其他	2,184.22	2,848.52
合计	34,228,794.61	31,024,792.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
1	往来款	22,013,888.88	1 年以内	64.31%	660,416.67
2	往来款	5,651,731.27	1 年以内	16.51%	169,551.94
3	往来款	2,001,728.00	1 年以内	5.85%	60,051.84
4	往来款	1,967,647.59	1 年以内	5.75%	59,029.43
5	股权转让款	1,016,000.00	1 年以内	2.90%	30,480.00
合计	--	32,650,995.74	--	95.39%	979,529.88

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

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	178,790,276.46		178,790,276.46	177,760,913.03		177,760,913.03
对联营、合营企业投资	3,834,112.98		3,834,112.98	3,980,075.36		3,980,075.36
合计	182,624,389.44		182,624,389.44	181,740,988.39		181,740,988.39

(1) 对子公司投资

单位：元

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
安徽荃银种业科技有限公司	10,207,968.00	304,048.80		10,512,016.80		
湖北荃银高科种业有限公司	18,467,664.00	227,198.40		18,694,862.40		
安徽荃银欣隆种业有限公司	15,498,757.20	-141,949.32		15,356,807.88		
安徽省皖农种业有限公司	24,207,897.60	205,200.00		24,413,097.60		
安徽华安种业有限责任公司	32,994,311.70	222,655.02		33,216,966.72		
辽宁铁研种业科技有限公司	30,368,531.23	195,179.15		30,563,710.38		
安徽荃银超大种业有限公司	8,280,486.80	160,556.08		8,441,042.88		
广西荃鸿农业科技有限公司	5,219,253.30	57,934.98		5,277,188.28		
安徽全丰种业有限公司	17,978,278.20	265,765.60		18,244,043.80		
安徽荃优种业开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
安徽荃银高科瓜菜种子有限公司	1,139,253.30	57,934.98		1,197,188.28		
安徽荃银高科农业投资开发有限公司	5,338,511.70	-55,641.51		5,282,870.19		
安徽荃银高盛投资有限公司	2,550,000.00	40,481.25		2,590,481.25		
四川荃银种业有限公司	510,000.00		510,000.00			
合计	177,760,913.03	1,539,363.43	510,000.00	178,790,276.46		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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		
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽荃润 丰农业科技有 限公司	2,386,000.31			24,379.16						2,410,379.47	
北京嘀嘀 生活网络 科技有限 公司	1,594,075.05			-170,341.54						1,423,733.51	
小计	3,980,075.36			-145,962.38						3,834,112.98	
合计	3,980,075.36			-145,962.38						3,834,112.98	

(3) 其他说明

(1) 根据本公司第三届董事会第十二次会议决议公告，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，本期长期股权投资增加系核算股权激励事项所致。股权激励事项详细情况见本节之“十三、股份支付”。

(2) 2016年6月5日，根据公司总经理办公会决议，公司将持有的四川荃银种业有限公司51%股权以110万元转让给控股子公司安徽荃银超大种业有限公司。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,983,085.10	43,499,714.60	39,264,943.18	23,886,149.35
其他业务	2,826,906.08	92,678.06	831,940.24	2,522.54
合计	65,809,991.18	43,592,392.66	40,096,883.42	23,888,671.89

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	612,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-145,962.38	388,719.04
处置长期股权投资产生的投资收益	590,000.00	2,561,400.00
理财收益	154,575.34	336,821.92
合计	3,598,612.96	3,898,940.96

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-304,877.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,914,346.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-863,581.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	299,233.51	
减：所得税影响额	15,000.00	
少数股东权益影响额	1,325,382.62	
合计	2,704,739.04	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.07%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.53%	-0.0286	-0.0286

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人张琴女士签字的2016年半年度报告原件；

二、载有公司董事长张琴女士、主管会计工作负责人王瑾女士、会计机构负责人赵素珍女士签名并盖章的财务报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

四、其他备查文件。