



垦丰种业

NEEQ:831888

北大荒垦丰种业股份有限公司



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

1、垦丰种业亮相2018年中国种子大会

2018年3月26至27日，中国种子协会主办的“2018中国种子大会”在北京国家会议中心举行，垦丰种业作为第一协办单位参加了此次种业盛会。与来自农业农村部、中国种子协会等相关单位的精英代表一道，讨论中国种业的热点、展示中国种业发展成果，共商中国种业发展大计。

2、垦丰种业与中国工程院赵春江院士共建院士工作站

2018年9月28日，垦丰种业与中国工程院赵春江院士共建院士工作站签约仪式在垦丰种业宾西产业园举行。院士工作站将在种质资源挖掘、材料创制与利用、新品种培育与示范推广、育种新技术研发等领域全面开展实质性合作。以建设智慧农业为目标，重点围绕各项先进技术，对种植户的种、管、收、储、加、销等全过程提供一体化服务，全面提升种业产业链的效率和效益。

3、垦丰种业荣获2019年国际种子检验协会（ISTA）会员资格

2018年11月05日，垦丰种业向国际种子检验协会（ISTA）提交的质量控制实验室加入该协会的申请得到了ISTA的认可和批准，获得了国际种子检验协会（ISTA）颁发的ISTA2019年会员资格证书。这标志着垦丰种业将不断按照国际标准来规范和改进其种子生产及检测能力，走高标准种业发展道路。

目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	26
第六节	股本变动及股东情况.....	29
第七节	融资及利润分配情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	34
第九节	行业信息.....	38
第十节	公司治理及内部控制.....	39
第十一节	财务报告.....	44

释义

释义项目		释义
公司、本公司、垦丰种业	指	北大荒垦丰种业股份有限公司
股东大会	指	北大荒垦丰种业股份有限公司股东大会
董事会	指	北大荒垦丰种业股份有限公司董事会
监事会	指	北大荒垦丰种业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北大荒垦丰种业股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期初	指	2018年1月1日
报告期末	指	2018年12月31日
种业集团	指	黑龙江北大荒种业集团有限公司、本公司控股股东
农垦总公司	指	黑龙江北大荒农垦集团总公司、本公司实际控制人
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
大信、会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元	指	人民币元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人姜涛、主管会计工作负责人李萍及会计机构负责人（会计主管人员）缪冬磊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
产业政策变化风险	公司是一家具有完整产业链、多作物经营的大型现代化、综合性种业公司,公司所在行业是国家重点支持和鼓励的战略性基础产业。公司未来如不能适应产业政策的调整,则面临一定的政策风险。
自然灾害及病虫害风险	一旦发生风灾、雹灾、涝灾、干旱与早霜冻害等严重自然灾害及玉米大小斑病、瘤黑粉病、玉米螟、红蜘蛛、蚜虫,水稻稻瘟病、纹枯病、褐变粒、潜叶蝇等重大病虫害,将会对公司产品的产量及质量产生不利影响。公司如不能有效降低重大自然灾害造成的损失,有效减轻重大病虫害带来的不利影响,则面临一定的自然灾害及病虫害风险。
市场竞争加剧风险	我国种业市场发展迅猛,局部产能过剩,市场竞争激烈。虽然公司是中国种业龙头企业之一,也是黑龙江省最大的综合性种业公司,若不能在激烈的市场竞争中保持优势地位,将面临市场竞争风险。
种子质量控制风险	国家对种子的纯度、发芽率、水分、净度等多个指标都制定了严格的强制性质量标准,但在种子生产过程中,人为因素、管理因素、技术因素和气候因素等因素都会直接影响到种子的质量。如公司未能有效执行现行的质量控制标准,或国家未来提高种

	子的质量控制标准,则公司未来可能面临种子质量控制风险。
种子研发及推广风险	种子新品种的培育要求高、周期长、投入大,种子新品种的推广标准严格,必须经区域适应性试验和生产试验,并且达到国家或省级审定标准后,才能进行推广种植,公司面临种子新品种的研发及推广风险。
种子销售区域集中风险	由于农作物种植受到气候、水文、土壤等自然条件的影响较大,不同的自然条件对种子的区域适应性提出了不同的要求,不同的种子品种的销售区域也相应呈现出一定的区域性特点,公司主要销售区域集中于黑龙江省,存在销售区域集中风险。
种子生产及销售季节性风险	农作物播种前为种子的销售季节,农作物收获时为种子的生产季节,导致种子企业的销售收入、存货、银行借款、现金流量等会表现出一定幅度的波动,公司存在种子生产及销售季节性风险。
社会责任及声誉风险	随着种业对作物丰产、农民增收、保证国家粮食安全的作用日益凸显,种业企业的社会责任日益加重。公司若未能充分做好产品售后服务工作,或者未能妥善处理与客户等利益相关者的关系,则在客户等利益相关者遭受重大损失的情况下,公司可能面临因承担社会责任或不当承担社会责任而使得公司遭受损失的风险,也面临客户等利益相关者对公司及相关产品作出负面评价带来的声誉降低风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北大荒垦丰种业股份有限公司
英文名称及缩写	BeidahuangKenFeng Seed Co., Ltd.
证券简称	垦丰种业
证券代码	831888
法定代表人	姜涛
办公地址	哈尔滨市宾西经济开发区强宾路 99 号

二、 联系方式

董事会秘书	黄大龙
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0451-56160818
传真	0451-56167025
电子邮箱	ir@kenfeng.com
公司网址	www.kenfeng.com
联系地址及邮政编码	哈尔滨市宾西经济开发区强宾路 99 号； 150431
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	证券部办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 7 月 4 日
挂牌时间	2015 年 1 月 27 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农、林、牧、渔业-01 农业-019-0190 其他农业
主要产品与服务项目	收购、生产、加工、销售、进出口玉米种子、水稻种子、大豆种子、甜菜种子及其他种子业务；种子新品种选育；农业技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	473,207,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	黑龙江北大荒种业集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	黑龙江北大荒农垦集团总公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91233000663854787K	否
注册地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 380 号宏洋大厦	否
注册资本（元）	473, 207, 000	是

五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	舒铭、陈伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,651,608,095.75	1,426,504,283.62	15.78%
毛利率%	40.62%	36.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	155,899,653.63	109,642,773.43	42.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	148,534,956.44	105,179,174.23	41.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.09%	10.22%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.52%	9.80%	-
基本每股收益	0.33	0.25	32.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	2,406,931,390.91	2,991,785,101.06	-19.55%
负债总计	1,085,497,415.84	1,381,138,332.60	-21.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,180,001,935.93	1,473,500,142.78	-19.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.49	3.11	-19.94%
资产负债率%（母公司）	45.84%	46.13%	-
资产负债率%（合并）	45.10%	46.16%	-
流动比率	1.12	1.29	-
利息保障倍数	12.59	6.66	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	465,215,286.70	143,010,864.86	225.30%
应收账款周转率	70.43	127.62	-
存货周转率	1.07	0.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-19.55%	25.96%	-
营业收入增长率%	15.78%	-15.86%	-
净利润增长率%	41.15%	-64.89%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	473,207,000	473,207,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	7,288,298.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,533,683.65
非经常性损益合计	8,821,982.14
所得税影响数	1,281,217.94
少数股东权益影响额（税后）	176,067.01
非经常性损益净额	7,364,697.19

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处的行业为农业（代码：A01），细分行业为种子行业。

公司是农业部核准的具有全国农作物种子生产经营许可资质的“育繁推一体化”种子企业，拥有进出口经营权，主要从事玉米、水稻、大豆等农作物种子的研发、生产、加工、销售和服务。

公司实行首席科学家制度，全面构建商业化育种体系，整合现有育种力量和资源，从提高品种产量、抗逆性、耐密性和适宜机械化收获入手，不断加大新品种研发力度，持续丰富新品种储备，拥有大量优质种质资源。

公司每年根据公司发展需要结合种子市场行情，制定下一年度各品种的生产方案及销售计划。依据拟定的生产方案，在制种基地进行繁种，公司技术人员对生产过程中的各个环节提供技术指导和管理服务，并对制种过程进行严格的质量控制，成熟后的种子经公司验收合格后按合同约定的价格予以收购，再经过烘干、筛选、分级、包衣等一系列加工程序后方可对外销售。

公司充分利用地缘与专业优势，建立、完善以全方位终端服务为核心的营销服务体系，通过各事业部、分、子公司、直营店、经销处构建种子营销网络，已覆盖黑龙江、吉林、内蒙古等地区。在完善渠道网络的同时，还建设了贯穿从产品研发到田间生产、示范展示、售后服务的市场推广体系，对经销商、种植户进行品种的宣传推广和技术指导。

报告期及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

核心竞争力分析:

1、地域优势

公司所在的黑龙江省是我国重要的农垦区和商品粮生产基地之一，为公司的产品提供了巨大的市场空间。黑龙江是中国土地肥力最高、最适宜农耕的地区之一，其具有独特的土地资源的优势，有利于公司选择最优的制种基地，提高公司种子的品质和产量。此外，黑龙江拥有大量的农业科研机构和科研人员，有利于公司育种体系的创新发展和人才引进，为公司新品种研发和业务发展提供保证。

2、技术领先

公司是国内首批经农业部认可的“育繁推一体化”种子企业，以突破农业高新技术领域前沿技术为重点，加强源头创新，重点开展以玉米、水稻、大豆为主的资源创新和品种选育研究，利用种质资源创新、生物标记等技术解决育种中的技术难点，培育高效、优质、高产作物新品种。公司的种子标准化生产技术、田间管理技术、质量控制技术、种子包衣技术在国内处于领先地位，并能根据各个品种所种植区域的气候、土壤、病虫害等特点提供适宜的种子。

3、管理团队经验丰富

公司的管理团队都有着多年丰富的种子生产、加工、管理和销售经验，对整个行业发展有着深刻的认识，能够根据公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求适时、有效的制定符合公司的发展战略和管理制度。

4、质量控制及检测严格

公司自成立以来，严格按照种子法规、种子生产程序及技术要求组织生产经营，严格执行国家颁布的种子质量标准，通过了GT/T 19001-2008-ISO 9001:2008 质量管理体系认证和C标认证（计量免检）。公司对种子质量及检测实行严格控制，执行高于国家标准的质量控制标准，将质量管理落实到生产经营的各个环节，从未出现过重大产品质量责任纠纷。

5、品牌知名度高

公司经过多年的市场开拓，向市场上推广的以德美亚系列、垦沃系列为主的杂交玉米种子，为农民增收做出了积极贡献，在行业和客户中均树立了良好的口碑和较高的品牌知名度。“垦丰种业”品牌效应逐步显现，“垦豐”牌商标为中国驰名商标。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

一、2018年工作回顾

2018年玉米种子销售行情走出低谷转向上升趋势，面对市场出现的好转形势，在全体员工的共同努力下，公司面对新形势、抢抓新机遇、积极开拓市场，取得了良好的销售业绩。

2018年各项工作稳步发展，公司实现营业总收入16.52亿元，较上年同期增长15.78%；实现利润总额1.81亿元，较上年同期增长31.61%；实现净利润1.72亿元，较上年同期增长41.15%；资产负债率45.10%，较上年同期下降1.06%。

1、以商业化育种为核心，推进研发创新体系建设。

(1) 商业化育种体系成功构建。公司全面构建商业化育种体系，实行首席科学家负责制，整合资源，建立流水线式管理机制，推行集约化、专业化、信息化、规模化、自动化商业育种程序。目前公司已经基本完成商业化育种研发体系的构建和研发基地的调整布局，已建成自主研发、合作研发等多种方式相结合的开放式种业科技创新体系，为公司可持续发展提供产品保障和技术支持。

(2) 研发团队建设已成规模。公司按照种质资源研究、种质资源创新、产品发展、农艺研究、生物技术、生物信息处理、南繁加代等专业化工作要求打造研发团队，推行研发项目首席科学家负责制，已经构建了以首席科学家为核心、岗位科学家为重点、科学家助理为辅助的玉米、水稻、大豆新品种创新团队。

(3) 研发项目课题顺利实施。公司承担国家、省、部支持项目5项，包括承担的科技部国家重点研发计划子课题“黑龙江省早熟玉米种质改良与强优势杂交种创制”和

“东北极早熟区抗逆耐密适宜机械化玉米新品种培育”，国家科技支撑计划课题子课题“寒地农垦稻区粳稻资源研究与新品种选育”，国家重点研发计划“北方早熟大豆优质高产广适新品种培育”，农业农村部“玉米和大豆重大科研协作攻关项目”；承担黑龙江省农垦总局科研项目“水稻、大豆、玉米基因编辑技术种质资源创新及新品种选育”1项。

(4) 研发平台建设步伐加快。研发中心拥有完善的办公、生物实验室、低温种质资源库、种子检验室等设施，配备世界领先的生物技术仪器设备、检验设备以及农机设备。2018年1月，农业农村部将我公司研发中心实验室增补为“农业农村部作物生物技术育种重点实验室”，标志着公司的研发实力已在国家层面初步得到认可。

(5) 科研合作项目成效显著。公司积极开展与高校、科研院所多种形式的合作，并不断拓宽合作领域和范围，在杂交水稻合作育种研究项目、通过分子标记技术定向选育抗病品种等领域已取得阶段性成果。与中国农业科学院作物科学研究所签订“研究生合作培养协议”，通过实行双导师制，由科企双方联合培养企业需要的种业人才。2018年11月，经人力资源社会保障部、全国博士后管委会批准在我公司正式设立博士后科研工作站。

2、以全程质量控制为核心，推进生产加工体系建设。

(1) 积极落实种子生产任务、积极完善 ISO9001 质量管理体系认证。公司顺利通过2018年度质量管理体系再认证审核工作。

(2) 积极开展种子质量监督管理工作。对所属各级分公司的自交作物成品种子进行了质量监督抽查工作。对玉米分公司的新疆基地进行了玉米制种田花期质量抽检。

(3) 积极落实种子质量认证试点示范工作。按照《全国农技中心关于印发2018年种子认证试点示范实施方案的通知》要求，承担了水稻种子认证试点工作任务。

(4) 积极加快区域分公司标准样品库建设。制定了《公司标准化种子样品库建设管理办法》，对建设标准、环境要求、管理要求等提出具体内容。截至2018年底，宝泉岭区域分公司、梧桐河农场分公司样品室完成建设，投入使用；九三、北安、红兴隆分公司样品室改建完成，基本达到使用要求。

3、以全方位终端服务为核心，推进营销服务体系建设。

2018年公司整体销售形势向好，配送及运输量较2017年大幅度提升。运输及配送管理部门积极与业务、区域分公司、农场、大客户等积极沟通协商，充分发挥规模经济，增加总部直发量，减少中间环节，有效降低干线运输成本及装卸费用。为完善市场营销体系建设，公司加大投入力度，不断推进财务平台和物流平台配套建设，打造企业独有市场营销模式，实现价格透明化、服务便捷化，创造更多商业机会，不断延伸、拓展新业务。积极拓展 B2B、B2C、O2O 等商业模式，依靠信息化，建立以电子商务、直营店、分公司、业务代表、经销商等 5 条通路和商务、结算、配送三个中心为支撑的立体营销平台。

4、以精细化管理为核心，推进智能型总部建设。

(1) 信息化建设不断升级逐步趋于智能化。2018年，公司信息化建设步入第二阶段——运维期，以系统运维为主，新建项目为辅，全年运维系统 120 个，开展新项目 17 个。公司从 2018 年开始规划建设种植业生态运营平台，从种子销售企业向农民服务型企业转型，规划方案现已完成。为确保服务平台的先进性，公司还进一步与中国农业信息化第一位院士赵春江院士合作建立垦丰种业院士工作站，在农业信息化方面开展 8 个领域的合作，助力垦丰种业数字化转型。

(2) 财务管理不断从严，逐步趋于精细化。借力信息化技术，财务管理流程提档升级，构建全渠道销售平台和业务财务一体化平台，提升财务管理能力；搭建并应用 ERP

系统，为改善业务流程和提升财务管理能力及企业核心竞争力起到了显著作用；建立并应用 GMC 系统，为财务工作做好事前计划和事中控制及全面预算提供了强有力的保障；建立并应用 ERP 和 GMC 系统，为垦丰财务工作组织和财务变革及流程变革奠定了组织基础。

5、以执政兴企为核心，党建工作取得新高度。

公司现有党员 125 名，共分为 5 个党支部，2018 年度公司发展新党员 2 名，转正党员 3 名。公司按照年初制定的《公司党建工作计划》开展工作，认真按照上级党委要求，做到科学、有序、稳健地开展各项活动。基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用在公司各单位、各部门及科研、生产加工一线得到充分发挥。2018 年公司组织参加了总局党委组织部举办的垦区组织部门知识竞赛活动。

二、未来工作重点

以加强和推进品种创新为重点，全力打造公司核心竞争力；以完善制定奖励政策为契机，全力提高市场有效管理机制；以机构改革调整为导向，全力塑造一支年轻化、知识化的精英管理团队；以市场营销体系改革创新为突破，全力探索种子销售新模式；以重视党的建设为要务，全力发挥党组织在企业中的领导核心和政治核心作用。

(二) 行业情况

报告期内，种业系统认真贯彻落实习近平总书记“下决心把我国种业搞上去”重要指示精神，围绕实施乡村振兴战略需求和农业供给侧结构性改革，坚持深化改革创新、科技创新、工作创新同步推进，种业发展环境不断优化，创新步伐加快提速。

公司根据国家有关政策及时调整生产经营计划及战略布局，加强宣传促销，强化市场推广服务，继续优化育繁推一体化发展，提高自主创新能力及自身产品质量，以提升公司综合实力。报告期内，公司整体利润水平走出低谷，比上年同期有所提升，生产经营形势平稳正常。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	232,869,356.95	9.67%	647,009,963.20	21.63%	-64.01%
应收票据及应收账款	29,656,980.56	1.23%	17,241,706.72	0.58%	72.01%
存货	852,475,024.62	35.42%	988,696,827.30	33.05%	-13.78%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	783,342,314.82	32.55%	784,016,362.42	26.21%	-0.09%
在建工程	59,636,506.37	2.48%	72,781,047.97	2.43%	-18.06%
短期借款	600,000,000.00	24.93%	920,000,000.00	30.75%	-34.78%

长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

2018 年末货币资金23,286.94万元，占总资产的比例为9.67%，较2017年末64,701.00万元下降64.01%。货币资金下降主要原因为：公司2018年年末货币资金余额较2017年年末减少41,414.06万元，主要原因系公司2018年度偿还短期借款、分配现金股利。

2、应收账款

2018年末应收账款2,965.70万元，占总资产的比例为1.23%，较2017年末1,724.17万元增长72.01%。应收账款增长主要原因为：①由于种子销售的季节性，年末销售中，为保持与合作关系较好的客户长期合作，销售业务中形成了部分应收账款，应收账款主要是销售的水稻种子、玉米种子等销售款。②受种植结构调整的政策影响较大，种子市场竞争激烈，为抢占市场，对信用良好的客户，形成部分应收账款。

3、短期借款

2018年末短期借款60,000 万元，占总资产的比例为24.93%，较2017年末92,000万元下降34.78%，短期借款下降主要原因：公司销售收入及预收账款较同期增长，自有资金较同期较为充足，公司用自有资金支付种子收购及经营周转，相应减少短期借款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	1,651,608,095.75	-	1,426,504,283.62	-	15.78%
营业成本	980,801,157.01	59.38%	910,315,602.19	63.81%	7.74%
毛利率%	40.62%	-	36.19%	-	-
管理费用	118,851,945.37	7.20%	112,040,602.49	7.85%	6.08%
研发费用	70,943,993.68	4.30%	64,931,622.68	4.55%	9.26%
销售费用	249,755,551.94	15.12%	176,657,304.59	12.38%	41.38%
财务费用	12,576,879.11	0.76%	21,185,336.04	1.49%	-40.63%
资产减值损失	38,564,130.71	2.33%	2,275,271.04	0.16%	1,594.92%
其他收益	7,288,298.49	0.44%	4,609,499.08	0.32%	58.11%
投资收益	520,000	0.03%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-1,538.85	-0.0001%	-100.00%

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	179,827,831.45	10.89%	137,097,586.52	9.61%	31.17%
营业外收入	2,093,460.87	0.13%	934,668.92	0.07%	123.98%
营业外支出	559,777.22	0.03%	228,408.63	0.02%	145.08%
净利润	171,749,155.92	10.40%	121,679,452.44	8.53%	41.15%

项目重大变动原因:

1、销售费用

2018年销售费用24,975.56万元，占营业收入的比例为15.12%，较2017年17,665.73万元增长41.38%，销售费用增长主要原因：①因销售额增长，品种权特许使用费增长4,767.72万元。此项费用与销售成比例变化，导致销售费用增加。②因公司销售收入及净利润增长，公司按比例提取相应奖金，销售人员薪酬增长1,894.42万元，导致销售费用增加。

2、财务费用

2018年财务费用1,257.69万元，较2017年2,118.53万元下降40.63%，财务费用下降主要原因：短期借款较同期下降，导致利息费用下降。

3、资产减值损失

2018年资产减值损失3,856.41万元，较2017年227.53万元增长1,594.92%，资产减值损失增长主要原因：公司控股子公司新疆北大荒绿翔种业有限公司库存种子新春29号春小麦种子因品种被其他企业买断，自己已无销售权，已全额计提减值准备1,619,179.99元；新冬22号冬小麦种子因产品不分孽，质量存在问题原因，已全额计提减值准备1,525,464.32元；FL0ries佛罗瑞丝甜菜种子因质量问题无法正常销售，已全额计提减值准备5,372,961.13元；综上企业账面共计提14,753,727.28元减值准备。

4、其他收益

2018年其他收益728.83万元，较2017年460.95万元增长58.11%，其他收益增长主要原因：①2018年收到农业部国家救灾备荒种子补助312.74万元；②垦丰长江种业科技有限公司2018年收到稳岗补贴及高新补贴合计73.5万元；③黑龙江农垦总局为公司承担水稻、大豆、玉米基因编辑技术种质资源创新及新品种选育项目拨付经费80万元。

5、营业利润

2018年营业利润17,982.78万元，较2017年13,709.76万元增长31.17%，营业利润增长主要原因：①市场环境较同期好转，种植玉米品种客户增加，销售量增加导致营业收入增长，营业利润增长；②财务费用减少，短期借款金额较同期减少导致财务费用减少。

6、营业外收入

2018年营业外收入209.35万元，较2017年93.47万元增长123.98%，营业外收入增长主要原因：①海南三亚市为加快生态修复项目征用土地，三亚垦丰农业科技有限公司在其征用的土地中，有23.74亩租赁地且已种植青苗，按照区政府项目推进工作土地征用后，在种植青苗地给予青苗补偿款，导致营业外收入增加；②垦丰长江种业科技有限公司，因受到自然灾害，造成生产减产，其投保的特色农业保险，保险公司赔付的生产保险理赔，导致营业外收入增加。

7、营业外支出

2018年营业外支出55.98万元，较2017年22.84万元增长145.08%，营业外支出增长主要原因：①垦丰科沃施种业有限公司亲本种子存放时间较长，芽率下降，达不到种子

质量标准，库存种子形成的非正常损失导致营业外支出增长。②佳木斯育种站购买佳木斯建丰种业有限公司房屋，由于手续繁琐，房屋过户时间较长，在补办房证过程中公司缴纳房产税滞纳金。

8、净利润

2018年净利润17,174.92万元，较2017年12,167.95万元增长41.15%，净利润增长主要原因：市场环境较同期好转，营业收入增长，财务费用减少，营业利润增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	1,544,420,772.92	1,372,542,867.05	12.52%
其他业务收入	107,187,322.83	53,961,416.57	98.64%
主营业务成本	825,161,442.03	846,711,224.05	-2.55%
其他业务成本	155,639,714.98	63,604,378.14	144.70%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
一、主营业务小计	1,544,420,772.92	93.51%	1,372,542,867.05	96.22%
玉米种子	851,987,790.13	51.59%	556,027,214.76	38.98%
水稻种子	515,372,135.60	31.20%	542,068,015.04	38.00%
大豆种子	139,701,189.56	8.46%	212,847,357.62	14.92%
其他	37,359,657.63	2.26%	61,600,279.63	4.32%
二、其他业务小计	107,187,322.83	6.49%	53,961,416.57	3.78%
种子转为商品粮销售收入	102,290,000.34	6.19%	50,213,234.20	3.52%
其他	4,897,322.49	0.30%	3,748,182.37	0.26%
合计	1,651,608,095.75	100.00%	1,426,504,283.62	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2018年主营业务收入154,442.08万元，较2017年度137,254.29万元同比增长12.52%，增长主要原因为主营业务中玉米种子收入增长幅度较大。

1、2018年玉米种子销售收入85,198.78万元，较2017年度55,602.72万元增长53.23%，2018年玉米种子销售收入占营业收入比重51.59%，较2017年的38.98%增长12.61个百分点。玉米种子销售收入增长主要原因是市场环境好转，农户对公司玉米品种认可，玉米种子销售量增长，玉米销售额增加。

2、2018年水稻种子销售收入51,537.21万元，较2017年度54,206.8万元下降4.92%，2018年水稻种子销售收入占营业收入比重为31.20%，较2017年38%下降6.8个

百分点。水稻种子销售收入下降主要是受到周边市场冲击，一些个体种子商店及规模较小的种子企业，用低价格等不正当竞争手段抢占市场所致。

3、2018年大豆种子13,970.12万元，较2017年度21,284.74万元下降34.37%，2018年大豆种子销售收入占营业收入比重8.46%，较2017年的14.92%下降6.46个百分点。大豆种子销售收入总体下降，主要原因为种植玉米种子销售收入较大幅度回升，占营业收入比重增加较多，使得大豆种子的比重有所下降。玉米和大豆同属旱田作物，同一块耕地一种作物的种植面积增长，另一种作物的种植面积必然会下降，所以玉米的销售收入增加会导致大豆的销售收入有所下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	黑龙江省北安农垦祥润旱田农作物种植专业合作社联社	15,522,460.00	0.94%	否
2	周延文	9,413,421.38	0.57%	否
3	嫩江中储粮北方农业技术推广有限公司	8,403,250.00	0.51%	否
4	黑龙江省建三江农垦水淼水稻种植农民专业合作社	8,173,788.80	0.49%	否
5	李长军	8,024,850.00	0.49%	否
合计		49,537,770.18	3.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	新疆阳光谷农业发展有限公司	65,642,016.00	9.10%	否
2	张掖市中天农业科技有限公司	28,732,291.35	3.98%	否
3	中农立华生物科技股份有限公司	28,009,480.00	3.88%	否
4	黑龙江红兴隆农垦长林岛湿地水稻农民专业合作社	17,052,526.00	2.36%	否
5	伊犁金天元种业科技有限责任公司	13,472,993.30	1.87%	否
合计		152,909,306.65	21.19%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	465,215,286.70	143,010,864.86	225.30%

投资活动产生的现金流量净额	-92,619,379.27	-229,429,984.68	59.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-786,502,555.12	494,857,656.28	-258.94%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量

2018年经营活动产生的现金流量净额46,521.53万元，同比2017年度14,301.09万元增长225.30%。主要原因：①销售商品同比增长29,780.89万元，经营活动现金流入增加；②购买商品同比减少7,401.17万元，经营活动现金流出减少。

2、投资活动产生的现金流量

2018年投资活动产生的现金流量净额-9,261.94万元，同比2017年度-22,943.00万元增长59.63%。主要原因：2017年公司处置子公司，收到现金4,900万，但同时上期宾西建设项目购入资产金额较大，本期购建固定资产、无形资产支付的现金较上年减少18,495.94万元。

3、筹资活动产生的现金流量

2018年筹资活动产生的现金流量净额-78,650.26万元，同比2017年度49,485.77万元下降258.94%。主要原因：①公司2017年定向发行募集资金到账，导致筹资活动现金流入较大；②公司2018年偿还银行短期借款同比增加50,000.00万元，导致筹资活动现金流出增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)
北京垦丰龙源种业科技有限公司	北京	3,000	销售种子	51.00
北京垦丰种业科技有限公司	北京	500	销售种子	100.00
新疆北大荒绿翔种业有限公司	新疆	4,643.02	销售种子	51.00
黑龙江加丰农业科技有限公司	黑龙江	100	技术研发	90.00
垦丰科沃施种业有限公司	北京	10,000	研发、销售玉米种子	51.00
垦丰长江种业科技有限公司	湖北	10,000	生产、销售种子	51.00
三亚垦丰农业科技有限公司	海南	500	技术研究	100.00
新疆垦丰种业有限公司	新疆	1,000	技术研究	100.00
呼伦贝尔北大荒垦丰种业营销有限公司	内蒙古	500	销售种子	100.00
垦丰（武汉）农业科技有限公司	湖北	5,000	生产、销售种子	100.00
垦丰吉东种业有限公司	吉林	10,000	生产、销售种子	51.00
北大荒垦丰（哈尔滨）农业科技有限公司	黑龙江	10,000	种子销售、餐饮物业管理	100.00

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	70,943,993.68	64,931,622.68
研发支出占营业收入的比例	4.30%	4.55%
研发支出中资本化的比例	29.95%	25.10%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	12	11
硕士	96	84
本科以下	391	358
研发人员总计	499	453
研发人员占员工总量的比例	30.00%	29.38%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	-	-
公司拥有的发明专利数量	-	-

注：因种子行业特点所定，公司的知识产权主要体现为植物新品种权。

研发项目情况：

公司推行“育、繁、推”一体化体系，其目的是以商业化育种为核心，加快以企业为主体的种业科技创新，为公司可持续发展提供产品保障和技术支持。

公司拥有25支研发技术团队，承担国家、省、部财政支持项目（课题）5项，包括科技部国家重点研发计划子课题“黑龙江省早熟玉米种质改良与强优势杂交种创制”和“东北极早熟区抗逆耐密适宜机械化玉米新品种培育”，国家科技支撑计划课题子课题“寒地农垦稻区粳稻资源研究与新品种选育”，国家重点研发计划“北方早熟大豆优质高产广适新品种培育”，农业农村部“玉米和大豆重大科研协作攻关项目”；承担黑龙江省农垦总局科研项目“水稻、大豆、玉米基因编辑技术种质资源创新及新品种选育”1项。公司自拟农作物新品种选育项目十余项，各项工作均有序开展，按计划顺利实施并取得丰硕成果。

未来公司将继续强化以商业化育种为核心的研发创新体系建设，以“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展新理念为引领，以市场需求为导向，以高产品种、绿色品种、优质高效品种和特殊用途品种为研发目标，围绕农业结构调整和绿色发展目标，加速培育、挖掘、推广一批适应机械化、轻简化、优质高产多抗广适的“绿色”新品种以及优质专用特用新品种。充分利用领军型技术人才与先进的平台，促进生物技术与传统育种有机结合，加快分子辅助育种、基因编辑技术应用进程，通过生物技术解决传统育种的瓶颈问题和关键技术问题，切实提高育种效率，多出品种，出好品种，持续提高公司竞争力。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

--

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司 2018 年报表合并范围新增一家子公司： 北大荒垦丰（哈尔滨）农业科技有限公司，注册资本 10,000 万元，注册地点为黑龙江省哈尔滨市宾西镇宾西经济技术开发区强宾路 99 号。

(九) 企业社会责任

2018 年 9 月 20 日，北大荒垦丰种业股份有限公司领导带领公司部分党员和入党积极分子，对宾县经建乡永利村的 59 户贫困户家庭进行了慰问，为他们带去公司的爱心关怀及中秋佳节的祝福。
--

同时，为了积极响应党和国家的号召，履行社会责任，务实推进“万企帮万村”精准扶贫行动，实现与贫困村结对帮扶，帮助贫困村、贫困户加快脱贫进程，公司与宾县经建乡人民政府签订了《北大荒垦丰种业股份有限公司科技贫协议书》。下一步公司将利用自身的农作物高产优良品种、经济作物良种、农业种植先进技术、高科技人才团队、市场、信息等资源优势，通过对贫困户提供优质高产品种、免费的技术指导、培训、信息咨询等方式，帮助宾县经建乡永利村贫困户加快发展种植业及房前屋后“小园”经济，提高经济收入，逐步实现贫困户增收致富。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等独立，具备独立面向市场的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制不存在重大缺陷；资产状况、盈利能力、现金流量及各项财务指标、业务指标正常、稳健；经营管理层、核心人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。
--

公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

中国种业未来发展趋势：一、行业集中度逐步提高；二、高新科技与人才成为未来种业竞争的焦点；三、兼并重组成为企业的发展方向。以上发展趋势将带动垦丰种业进行全球化布局，通过资源整合和优化重组，推动公司向全球化经营、市场化垄断、资本化扩张、技术服务一体化等方向发展，从而提升公司整体经营业绩和盈利能力。

(二) 公司发展战略

垦丰种业立足于打造一个全国领先的种子业务平台，充分发挥资本优势和国家鼓励种业兼并重组的宏观政策环境，进一步推进国内外人才、种质资源和品种等资源融合，丰富公司产品线和业务范围，全面提升公司种子全产业链竞争力和企业价值，推动公司向规模化、集团化、国际化方向发展，最终成为“立足龙江、辐射全国、走向世界、国内领先、国际知名”的现代种业集团。

(三) 经营计划或目标

一、克服困难、稳定业绩，开展资本运作，推进企业更好更快发展

面对 2016 年以来“镰刀弯”地区玉米结构调整的不利政策影响，公司采取措施积极应对：一、顺应产业政策及结构调整要求，调整研发策略、转型升级、开拓市场；二、努力化危为机、开源节流、拓展业务，确保业绩稳定回升；三、要创新体制机制，定岗定编，开展公司内部的培训、学习、交流等活动，优化人员结构和完善绩效考核体系，打破铁饭碗和大锅饭，充分调动员工积极性和主动性，推进公司变革。

二、继续完善“3+1”体系建设，不断拓展业务范围，打造企业核心竞争力

(一)“以商业化育种为核心的研发创新体系”建设，以“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展新理念为引领，以市场需求为导向，以高产品种、绿色品种、优质高效品种和特殊用途品种为研发目标，围绕农业结构调整和绿色发展目标，加速培育、挖掘、推广一批适应机械化、轻简化、优质高产多抗广适的“绿色”新品种以及优质专用特用新品种。加快种质资源研究进程；促进生物技术与传统育种有机结合；加快育种信息化技术应用进程；提高生物技术应用平台使用效率；推进产学研科企合作项目实施。

(二)“以全程质量控制为核心的生产加工体系”建设。种子质量是立企之本，公司将继续加强种子生产加工能力基础设施建设，加大现代化种子生产加工设备设施的投入，强化全程质量控制。一要继续推进玉米种子生产全程机械化试点；二要推进区域水稻种子生产加工中心建设，改变水稻种子传统本地生产加工模式，推动区域分公司向生产加工中心转型，实现水稻种子集中生产加工、集约化经营；三要进一步完善垦区区域内水稻种子烘干、生产、加工、包衣、包装、浸种催芽、质量控制等环节的企业标准，最终实现种子生产全程可追溯、质量控制精细化。

(三)“以全方位终端服务为核心的营销服务体系”建设。继续推进线上线下融合，推进网上商城、直营店、分公司等销售终端发展，构建公司的新零售模式；以服务带动需求、以创新商业模式带动业务发展，全方位服务客户，提高用户体验满意度；加强与产业链上下游的交流联系，做好创新服务，延伸产业链，确保种植户不仅种的好，更要卖得好；将 B2B 与合同模块对接，实现统一集团管控。

(四) “服务与支持型总部”建设。一要推进集团管控项目建设,全面加强集团总部对成员公司即分子公司的管理模式复制,提高总部服务水平及管控能力。二要推进公司法人治理结构进一步完善,明确分工,为企业科学决策、高效运营奠定了坚实基础。三要推进规范和完善公司各项规章制度,根据《公司法》、《公司章程》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司以及证监会等行政管理部门的要求,继续完善资金资产管理、人力资源管理、合同管理等规章制度,为公司稳定持续发展提供了制度保障。四要推进社会化大数据和云服务,逐步为黑龙江垦区及全国种业有需求的单位提供内部管理云服务,助力垦区农业及民族种业信息化水平再上新台阶。

(四) 不确定性因素

国家推进农业供给侧结构性改革,产业政策调整,主要是“三去一降一补”,即“去产能、去库存、去杠杆,降成本,补短板”,政策细则有一定的不确定性。可能会导致农民的种植偏好有所调整,进而导致种植结构有所调整。因不同作物对公司的利润的供献率有差别,种植结构的调整可能给公司带来一定的不确定性因素。因此,我公司制定了“立足龙江、辐射全国”的市场策略,加强研发创新,加强市场拓展能力,力争将不利影响降到最低。

总体看,做大做强中国种业、推动国企混合所有制改革、推进农垦改革等政策将利好我公司,尤其是推动市场化改革、鼓励引入长期战略投资者特别是引入民营资本等政策措施,可使我公司的资本股权结构更趋合理,体制机制更加完善,推动公司转型升级,为实现“国内领先、国际一流”的种业公司奠定坚实基础。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、产业政策变化风险

种子行业是国家的战略基础性核心产业,一直受到国家产业政策的大力支持。2004年以来,中央1号文件多次强调要加快建立以企业为主体的市场化育种新机制,优化种子企业布局,加大良种补贴和推广力度,培育一批育繁推一体化大型骨干企业等。国务院及相关部委也相继颁布了《关于加快推进现代农作物种业发展的意见》、《全国种业结构调整规划(2016-2020年)》、《国家粮食安全中长期规划纲要(2008-2020年)》等政策法规,明确提出要积极扶持种业发展。

根据农作物品种的供求状况和生产发展实际,具体农作物的种植结构和区域布局有可能调整。国家通过良种补贴、粮食收储、调整不同作物品种的收购价格等政策,引导农民种植倾向;同时通过税收、资金支持等方式支持农作物新品种培育、种子产业化工程等相关工作。未来如果国家相关产业政策发生调整,可能对公司业务发展产生较大影响。

应对措施为:瞄准需求侧和消费侧 结构性变化,提高自主创新能力,实现品种的功能性和适应性。加快自身发展步伐,积极并购重组,提高综合竞争能力,以应对政策风险。

2、自然灾害及病虫害风险

若公司主要生产基地发生风灾、雹灾、涝灾、干旱与早霜冻害等严重自然灾害及玉米大小斑病、瘤黑粉病、玉米螟、红蜘蛛、蚜虫,水稻稻瘟病、纹枯病、褐变粒、潜叶

蝇等重大病虫害，将会对本公司产品的产量及质量产生不利影响。公司如不能有效降低重大自然灾害造成的损失，有效减轻重大病虫害带来的不利影响，则面临一定的经营风险。

应对措施为：我国幅员辽阔，地理气候条件多样，公司在全国的多个适宜区域建立育种及生产基地，以分散重大自然灾害及病虫害的影响。此外，公司通过加强新品种研发，培育高抗性品种，探索高抗性栽培模式，增强对一般自然灾害和常规病虫害的防控能力；同时，公司在制种过程中，通过规范田间管理，尽早预防和及时处置，减轻病虫害对公司种子产量和质量的不利影响。

3、市场环境变化风险

(1) 市场竞争加剧的风险

经过多年的发展，公司已经成为国内种子行业综合竞争力领先的龙头企业，技术水平和产品质量均处于国内领先水平。目前国内种子行业集中度整体上仍然不高，种子生产企业大多是中小企业，市场竞争激烈。随着国家对粮食安全的重视程度不断提高，行业未来有望进一步向集约化方向发展，拥有“育繁推一体化”资质的种子企业将具有明显的竞争优势。

行业集约化发展历程也是企业优胜劣汰的过程，受到国家产业政策、市场环境等众多因素的影响，往往需要经历较长的时间，在此期间市场竞争依然激烈，无序竞争严重，公司面临较大的竞争压力。同时，公司如果不能在产品、管理和营销等方面持续保持着创新和发展，则可能面临在行业市场竞争中失去领先地位的风险。

应对措施为：继续优化育繁推一体化发展，提高自身产品质量，提升自身服务水平，适应市场需求应对市场竞争。

(2) 农产品价格波动对公司产品销售影响的风险

农产品价格的变化会影响农民下一年的种植倾向，进而影响农作物种子的销售结构。近年来，随着全球经济一体化进程的加快，国内大宗农产品价格越来越受到来自国际现货及期货市场变动因素的影响，与国际市场的联动性日趋加强，并表现出更加频繁和更大幅度的价格波动。同时，农产品价格还受到国内产业政策、自然条件变化、供求关系等多方面因素的影响。

玉米、水稻、糖、食用油等市场价格的波动会通过产业链的传导机制对公司的玉米种子、水稻种子、甜菜种子、大豆种子的销售结构、销售量及销售价格产生一定的影响。在农产品价格变化因素日趋复杂及波动加剧的背景下，如果公司未能及时把握农产品行情的变化，做好生产、销售品种结构的安排，将有可能面临下游农产品价格大幅波动所带来的经营决策失误风险。

应对措施为：在农产品价格变化因素日趋复杂及波动加剧的背景下，公司应及时把握农产品行情的变化，做好生产、销售品种结构的安排。

4、经营管理风险

(1) 种子质量控制风险

种子作为农业的基础生产资料，其质量的高低直接影响农作物产量，国家对其纯度、发芽率、水分、净度等多个指标都制定了严格的强制性质量标准。由于在种子生产过程中，人为因素、管理因素、技术因素和气候因素等因素都会直接影响到种子的质量，公司未来可能出现种子质量控制风险，影响公司的生产经营。

应对措施：公司高度重视质量控制工作，制定了严格的质量控制标准，完善了质量监督检验制度，规范了相关工作标准和操作规程，保障公司种子质量稳定可靠。

(2) 种子研发及推广风险

种子新品种的培育要求种子新品种及其父本、母本必须具有一致性、新颖性、特异性和稳定性，使得新品种培育周期较长，研发费用投入巨大。新产品推广种植审定标准严格，必须经国家或省级农业行政主管部门组织的区域适应性试验和生产试验，并且达到审定标准通过审定后，才能进行推广种植。但是，公司未来能否培育出符合市场需求的新品种以及培育出的新品种能否大面积推广仍存在一定的不确定性。

应对措施：应各销售区域的不同要求，不同种子品种的销售区域也相应呈现出一定的区域性特点。公司作为黑龙江省内我国首批“育繁推一体化企业”和黑龙江省高新技术企业，拥有完善的研发体系和较强的研发实力，并且公司还在持续努力引进更多人才，不断壮大研发队伍，升级研发体系以满足市场需求。

（3）产品销售的区域性风险

农业种植品种受到气候、水文、土壤等自然条件的影响，存在一定的区域性，种子行业也因此存在较强的区域性特征。公司主要销售区域位于东北三省、内蒙古等北方农业区，不同省区甚至同一地区的各市、县都可能因为气候、土壤、作物病虫害等因素对作物品种的适应性有不同的要求，种子经营的区域化特点显著。公司需要对各区域市场进行详细的产品布局，制定区域化的销售策略。如果区域经营计划不够科学、周密，会使部分地区产品供不应求，同时部分地区产品销售受阻而形成产品积压的情况，公司主要销售区域较为集中，产品销售存在区域性风险。

应对措施：未来公司将不断推出适应不同区域的新产品，制定有针对性的区域化销售策略，并积极拓展黑龙江省外市场。

（4）种子生产及销售季节性风险

农作物播种前为种子的销售季节，农作物收获时为种子的生产季节，要求种子企业按照该季节性规律来组织生产和销售，即需要根据历史数据合理估算来年的种子需求，并结合企业的生产能力合理安排生产计划。由于种子行业跨年度生产、销售和季节性的特点，种子企业的销售收入、存货、银行借款、现金流量等会表现出一定幅度的波动，公司生产经营可能会受到面临一定程度的不利影响，公司的财务风险也会相应有所增加。

应对措施：公司在种子行业经营多年，对种子行业有较深刻的理解，借助市场调研和预测，提前稳妥做好生产和销售计划，合理安排现金流，防范此类风险。

5、社会责任及声誉风险。

随着种业对作物丰产、农民增收、保证国家粮食安全的作用日益凸显，种业企业的社会责任日益加重。公司可能面临因承担社会责任或不当承担社会责任而使得公司遭受损失的风险，也面临假冒伪劣产品致使客户等利益相关者对公司及相关产品作出负面评价带来的声誉降低风险。

应对措施：完善产品售后服务体系，提高产品质量，采取法律手段打击假冒伪劣公司产品的行为。

报告期内没有新增的风险因素。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	36,000.00		36,000.00	0.003%

注：

1、2018年1月22日，山东圣丰种业科技有限公司因其认为公司在执行《品种经营权转让合同》时，在授权范围之外经营“黑河43”大豆品种而对公司提起诉讼，诉讼请求共计人民币318万元，后因诉讼理由不成立撤诉。2018年7月17日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院出具《民事裁定书》（2018）黑01民初192号，准许其撤诉。

2、2018年1月12日，公司二道河农场分公司因张淑花和王议二人购买水稻种子未按期付款对二人提起诉讼，经法院调解后二人支付了种子款，公司二道河农场分公司2018年2月5日向法院申请撤诉。

3、2018年9月14日，公司五九七农场分公司因秦朝国购买玉米种子未按期付款对秦朝国提起诉讼，经法院调解后秦朝国支付了种子款，公司五九七农场分公司2018年10月20日向法院申请撤诉。

4、2018年9月14日，公司五九七农场分公司因庞宇新购买玉米种子未按期付款对庞宇新提起诉讼，2018年10月15日，黑龙江省红兴隆农垦法院出具《民事判决书》（2018）黑8103民初1727号，判决庞宇新给付公司五九七农场分公司玉米种子款人民币36,000元，于判决生效之日起十日内履行完毕。

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	12,400,000.00	2,455,183.64
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	43,600,000.00	3,673,441.40
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	2,906,000,000.00	1,970,329,491.79

(三) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

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

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

公司实际控制人黑龙江北大荒农垦集团总公司于2018年11月通过下属间接全资子公司北大荒中垦（深圳）投资有限公司（曾用名：九三集团中垦（深圳）投资有限公司，以下简称“中垦投资”）与湖南新大新股份有限公司（以下简称“新大新股份”）签署了关于上市公司袁隆平农业高科技股份有限公司（以下简称“隆平高科”）股份的

转让协议，受让新大新股份持有的隆平高科 6585 万股股份，并于 2019 年 1 月 15 日完成过户，受让股份占隆平高科总股本的 5%。现将本次受让股份的背景与原因说明如下：

基于农垦总公司战略定位，农垦总公司希望与隆平高科展开合作、取长补短，推进垦区改革，提高垦区发展质量和效益。

基于以上考虑，农垦总公司通过间接全资子公司中垦投资受让了部分隆平高科股份，但农垦总公司近期不会追求对隆平高科的控制和重大影响。

公司董事会将敦促农垦总公司有效遵守承诺事项。

2、竞业禁止承诺

公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于竞业禁止的承诺》，内容如下：

“针对北大荒垦丰种业股份有限公司（下称“公司”）申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌事宜，本人作为公司的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，特作出如下承诺：截至本承诺函出具日，本人并未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。自本承诺函出具日起，本人将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务。本人应采取必要措施维护本人在公司任职期间所知悉或持有的营业秘密，并保持其机密性，除非职务之正常使用外，非经公司事前书面同意，不泄漏、告知、交付或移转予第三人、或对外发表、或为自己或第三人使用、利用该营业秘密。如果违反上述陈述和保证，本人愿意承担相应法律责任。”

截止目前，上述承诺得到了有效遵守，未发生违反上述承诺的情况。

3、自愿锁定承诺

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

截止目前，上述承诺得到了有效遵守，未发生违反上述承诺的情况。

4、2017 年度定向发行股票限售承诺

公司 2017 年度定向发行股票的认购对象在《北大荒垦丰种业股份有限公司 2017 年度定向发行股票之股份认购协议》中承诺：其按本协议认购的标的股票自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让，之后按中国证监会及全国中小企业股份转让系统的有关规定执行。

截止目前，上述承诺得到了有效遵守，未发生违反上述承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	303,891,305	64.22%	98,699,434	402,590,739	85.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	150,563,400	31.82%	75,281,700	225,845,100	47.73%	
	董事、监事、高管	1,455	0.00%	364,750	366,205	0.08%	
	核心员工	64,080	0.01%	153,120	217,200	0.05%	
有限售条件股份	有限售股份总数	169,315,695	35.78%	- 98,699,434	70,616,261	14.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	75,281,700	15.91%	- 75,281,700	0	0.00%	
	董事、监事、高管	7,518,173	2.56%	2,721,548	10,239,721	2.16%	
	核心员工	2,200,000	0.46%	-520,000	1,680,000	0.36%	
总股本		473,207,000	-	0	473,207,000	-	
普通股股东人数						448	

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黑龙江北大荒种业集团有限公司	225,845,100	0	225,845,100	47.73%	0	225,845,100
2	孟庆有	28,082,720	0	28,082,720	5.93%	21,062,040	7,020,680
3	现代种业发展基金有限公司	20,830,000	0	20,830,000	4.40%	20,830,000	0
4	郑百义	11,514,900	0	11,514,900	2.43%	0	11,514,900
5	李雪梅	8,600,000	0	8,600,000	1.82%	0	8,600,000
6	吉林省汇鹏股权投资基金管理有限公司	6,677,000	0	6,677,000	1.41%	6,677,000	0
7	刘宇茗	4,902,572	1,348,702	6,251,274	1.32%	0	6,251,274
8	荣祥生	6,240,000	0	6,240,000	1.32%	0	6,240,000

9	高占军	5,339,100	-335,000	5,004,100	1.06%	0	5,004,100
10	李晓红	4,290,000	0	4,290,000	0.91%	3,217,500	1,072,500
合计		322,321,392	1,013,702	323,335,094	68.33%	51,786,540	271,548,554

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，股东孟庆有与股东李雪梅为夫妻关系，其余股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

黑龙江北大荒种业集团有限公司持有公司 47.73%的股权，为公司控股股东。

种业集团系根据《黑龙江省农垦总局关于印发黑龙江北大荒种业（集团）有限责任公司组建实施方案的通知》（黑垦局文[2002]144号）的精神，于2003年9月27日组建成立的有限责任公司，注册资本34,076万元，法定代表人王翠贤，注册地为哈尔滨市香坊区红旗大街175号，统一社会信用代码：912330007523949975。

报告期内，公司的控股股东没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

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

农垦总公司系经国务院批准成立的，由财政部作为出资人、农业农村部作为实际控制人的国有大型企业集团，成立于1994年4月10日，注册资本1,021,491万元，法定代表人王守聪，住所为黑龙江省哈尔滨市香坊区红旗大街175号，统一社会信用代码：9123300071107724XC。

报告期内，公司的实际控制人没有发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年3月29日	2018年2月12日	9.60	40,697,000	390,691,200	19	0	1	2	1	否

募集资金使用情况：

根据公司第二届董事会第八次会议审议通过的《2017年股票发行方案》，募集资金用途为扣除发行费用后全部用于偿还银行贷款。

募集资金拟偿还金融机构贷款明细如下：

贷款人	借款人	借款金额(万元)	借款类型	借款用途	起止日期
中国农业银行股份有限公司哈尔滨三和支行	公司	20,000.00	保证	收购种子	2016.10.13-2017.10.12
中国银行股份有限公司哈尔滨中银大厦支行	公司	10,000.00	保证	收购种子	2016.10.18-2017.10.17
中国建设银行股份有限公司农垦分行	公司	10,000.00	保证	公司下属分、子公司收购各类农作物原种	2016.12.01-2017.12.01
中国农业银行股份有限公司哈尔滨三和支行	公司	10,000.00	保证	收购种子	2016.12.07-2017.12.06

.....

在募集资金到位前，公司将根据银行借款到期日的实际情况以自有资金先行偿还。待募集资金到位后，按照募集资金使用管理的相关规定，以募集资金置换自有资金。

公司使用募集资金置换自有资金偿还贷款明细如下：

贷款人	借款人	借款金额(万元)	借款类型	借款用途	起止日期

中国农业银行股份有限公司哈尔滨三和支行	公司	20,000.00	保证	收购种子	2016.10.13-2017.10.12
中国银行股份有限公司哈尔滨中银大厦支行	公司	10,000.00	保证	收购种子	2016.10.18-2017.10.17
中国建设银行股份有限公司农垦分行	公司	10,000.00	保证	公司下属分、子公司收购各类农作物原种	2016.12.01-2017.12.01

截至本年度报告披露日，该次定向发行募集资金已全部使用完毕。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	中国农业银行股份有限公司哈尔滨三和支行	100,000,000.00	4.35%	2018.1.25-2019.1.24	否
借款	中国建设银行股份有限公司农垦分行	100,000,000.00	4.35%	2018.11.15-2019.11.15	否
借款	中国银行股份有限公司哈尔滨中银大厦支行	100,000,000.00	4.35%	2018.11.23-2019.11.22	否
借款	中国农业银行股份有限公司哈尔滨三和支行	100,000,000.00	4.35%	2018.11.29-2019.11.28	否
借款	中国农业发展银行嫩江县支行	100,000,000.00	4.35%	2018.10.30-2019.10.29	否
借款	上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行	100,000,000.00	4.35%	2018.11.30-2019.5.29	否
借款	中国银行股份有限公司哈尔滨中银大厦支行	100,000,000.00	4.35%	2018.12.6-2019.12.5	否
合计	-	700,000,000.00	-	-	-

注:2018年2月在中国农业银行股份有限公司哈尔滨三和支行借款100,000,000.00元,利率4.35%,存续时间2018.1.25-2019.1.24,已于2018年5月偿还。

违约情况:

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位:元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年5月28日	9.5	0	0
-	-	-	-
合计	9.5	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

单位:元/股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	3.2	0	0

未提出利润分配预案的说明:

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
姜涛	董事长	男	1968年12月	硕士研究生	2016.04.05-2019.04.05	149.93
刘显辉	董事、总经理、财务负责人	男	1962年4月	本科	2016.04.05-2019.04.05	161.31
黄大龙	董事、董事会秘书	男	1962年11月	本科	2016.04.05-2019.04.05	97.10
祝和安	董事、副总经理	男	1964年2月	硕士研究生	2016.04.05-2019.04.05	84.96
王文远	董事、副总经理	男	1962年7月	本科	2016.04.05-2019.04.05	91.43
王永新	独立董事	男	1973年10月	本科	2016.04.05-2019.04.05	12
李建生	独立董事	男	1954年10月	博士研究生	2016.04.05-2019.04.05	12
徐阳光	独立董事	男	1979年1月	博士研究生	2016.04.05-2019.04.05	12
张树德	监事会主席	男	1972年10月	硕士研究生	2016.04.05-2019.04.05	90.29
任荣荣	监事	女	1980年6月	硕士研究生	2016.04.05-2019.04.05	50.82
梁静	监事	女	1978年2月	本科	2016.04.05-2019.04.05	29.60
于才	副总经理	男	1961年6月	本科	2017.11.06-2019.04.05	105.25
万国强	副总经理	男	1970年8月	硕士研究生	2017.11.06-2019.04.05	76.55
董事会人数:						8
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

注:

1. 年度薪酬数据单位为万元，2018年度薪酬包含当年基本工资、兑现前一年度的绩效年薪。

2. 公司于2019年4月8日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举公司第三届董事会成员》的议案及《关于选举公司第三届监事会成员》的议案，选举姜涛、刘显辉、郑百义、黄大龙、祝和安、刘兴业、李建生、刘嵘涛、傅孝思为公司第三届董事会董事，其中李建生、刘嵘涛、傅孝思为独立董事，任期三年，自本次股东大会表决通过之日起计算；选举张树德、梁静为公司第三届监事会监事，与职工代表大会选举的职

工代表监事任荣荣共同组成公司第三届监事会，任期三年，自本次股东大会表决通过之日起计算。

3. 公司于 2019 年 4 月 8 日召开第三届董事会第一次会议，审议并通过以下事项：

选举姜涛为公司董事长，任职期限三年，自第三届董事会第一次会议决议之日起生效。

任命刘显辉为公司总经理，任职期限三年，自第三届董事会第一次会议决议之日起生效。

任命黄大龙为公司董事会秘书，任职期限三年，自第三届董事会第一次会议决议之日起生效。

任命祝和安、刘辉为公司副总经理，任职期限三年，自第三届董事会第一次会议决议之日起生效。

任命李萍为公司财务负责人，任职期限三年，自第三届董事会第一次会议决议之日起生效。

4、公司于 2019 年 4 月 8 日召开第三届监事会第一次会议，审议并通过以下事项：

选举张树德为公司监事会主席，任职期限三年，自第三届监事会第一次会议决议之日起生效。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
姜涛	董事长	0	1,800,000	1,800,000	0.38%	-
刘显辉	董事、总经理、财务负责人	5,362,808	-1,340,702	4,022,106	0.85%	-
黄大龙	董事、董事会秘书	0	900,000	900,000	0.19%	-
祝和安	董事、副总经理	0	900,000	900,000	0.19%	-
王文远	董事、副总经理	1,239,700	-23,000	1,216,700	0.26%	-
张树德	监事会主席	0	300,000	300,000	0.06%	-
梁静	监事	313,800	0	313,800	0.07%	-
于才	副总经理	0	500,000	500,000	0.11%	-
万国强	副总经理	603,320	50,000	653,320	0.14%	-
合计	-	7,519,628	3,086,298	10,605,926	2.25%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否				是	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	160	139
生产人员	324	304
销售人员	421	461
技术人员	564	473
财务人员	171	165
员工总计	1,640	1,542

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	15	12
硕士	130	114
本科	654	629
专科	471	440
专科以下	370	347
员工总计	1,640	1,542

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司依据实际经营及业务情况建立经营者年薪体系、科技研发体系、行政员工体系三大薪酬体系，并根据员工岗位、技能、资历确定基本工资按月发放。并结合公司经营业绩及个人绩效情况确定员工绩效奖金，年度考核后发放。

2018年度公司组织内部培训23次，培训内容主要为集团管控软件业务培训、jde软件培训、全面预算系统使用培训及商业化育种技能培训、种子处理技术等。公司员工参加外部培训，培训内容主要是安全生产、特种作业培训、质量管理、财税业务培训、千人计划服务、进出口业务培训、劳动监察、农业生产技术等培训。

2018年末退休职工共168人，无需公司承担费用的离退休职工人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	15	12
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况

原核心员工王道阳为红兴隆分公司总经理，现已离职；
原核心员工郑玉红为垦丰种业法律事务部部长，现已退休；
原核心员工谷城为呼伦贝尔子公司总经理，现已离职。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。报告期内，公司历次股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的要求，保障股东充分行使表决权。各项提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	2017 年半年度利润分配延期实施；2017年度总经理工作报告；2017年度董事会工作报告；2017年度财务决算报告及2018年度预算；2017年度审计报告；补充确认2017年度超出预计金额的日常性关联交易；预计2018年日常性关联交易；申请流动资金借款；续聘会计师事务所；制定利润分配预案；2018年第一季度报告；武汉研发中心及南方产业基地项目建设；宾西园区二期建设项目征地计划；2018 年半年度报告；设立全资子公司垦丰（哈尔滨）农业科技有限公司；2018 年上半年度募集资金存放与实际使用情况；补充预计2018 年日常性关联交易；2018 年第三季度报告等。
监事会	4	2017年度监事会工作报告；2017年度审计报告；2017年度报告；补充确认2017年度超出预计金额的日常性关联交易；预计2018年日常性关联交易；2018年第一季度报告；2018 年半年度报告；补充预计2018 年日常性关联交易；2018 年上半年度募集资金存放与实际使用情况；2018 年第三季度报告等。
股东大会	3	2017 年半年度利润分配延期实施；2017 年度董事会工作报告；2017 年度监事会工作报告；2017 年度财务决算报告及2018 年度预算；2017 年度审计报告；2017 年度报告；补充确认2017 年度超出预计金额的日常性关联交易；预计2018 年日常性关联交易；申请流动资金借款；续聘会计师事务所；制定公司利润分配方案；补充预计2018 年日常性关联交易；

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求。公司按照有关法律法规和《公司章程》的规定按期召开三会；董事会、监事会成

员的选举符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；三会文件完备并已归档保存；所表决事项涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的，该等人员均回避表决；重大投资、融资等事项的经营及财务决策履行了《公司章程》和相关议事规则的程序；监事会发挥了应有的监督作用。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让，按照相关监管机构的要求，建立健全了公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规以及股转系统、中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司在全国股份转让系统挂牌后严格按照《公司法》、《业务规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及全国股份转让系统关于信息披露的有关要求，认真履行信息披露义务。依据信息披露和投资者关系管理制度，公司通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
王永新	6	6	-	-
李建生	6	6	-	-
徐阳光	6	6	-	-

独立董事的意见：

无

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，其在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面独立，拥有独立的产供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

1、 业务独立

公司主要从事农作物种子的研发、生产、加工、销售和服务。公司拥有独立的研发、采购、生产、加工、销售及管理系统，自主经营，完全独立于股东单位及其他关联方。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权及经营决策权；拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

2、 资产独立

公司拥有独立完整的产供销系统，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机器设备、商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；公司未通过承包、委托经营或其他类似方式，依赖控股股东及其全资或控股企业的资产进行生产经营。

3、 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资发放由公司自主管理；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、 财务独立

公司设立了独立的财务部门，根据企业会计制度和财务核算的要求，建立独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度。公司依法独立纳税，在银行开立了独立的存款账户。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司能够根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

5、 机构独立

公司建立了规范的股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》；公司根据业务和管理的需要，设置了相应的经营管理机构；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置及运作方面相互独立，不存在控制与被控制关系；亦不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期和持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度完善风险控制体系。

综上，公司建立了有效的内部管理制度，以保障公司经营目标的实现、日常运营的正常可持续、资产的安全和财务报告的公允。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《北大荒垦丰种业股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》，于2016年4月18日经公司第二届董事会第二次会议审议通过，延用至今。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 4-00206 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	舒铭、陈伟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	9
会计师事务所审计报酬	300,000.00 元

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2019]第 4-00206 号

北大荒垦丰种业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北大荒垦丰种业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）存货及其减值

1、事项描述

垦丰种业主要从事农作物种子的生产、加工和销售业务，主要产品为玉米、水稻、大豆等农作物种子。2018年12月31日，贵公司合并财务报表中存货账面余额为人民币868,308,087.00元，已计提的存货跌价准备金额为15,833,062.38元。

如垦丰种业合并财务报表附注三、（十一）所述，资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。存货中库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的原材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

由于期末存货账面价值较大，且需要管理层作出重大判断，我们将存货的跌价准备列为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的审计程序包括但不限于：

复核了管理层计提存货准备的假设和方法，取得存货跌价准备计算表，执行存货跌价测试，评估存货跌价准备计提的准确性；

执行存货监盘程序，检查存货的数量和状况等；

取得公司存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；

检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况。

（二）收入确认

1、事项描述

垦丰种业主要从事农作物种子的生产和销售。如垦丰种业财务报表附注五、（二十七）所述，垦丰种业 2018 年主营业务收入合计 1,544,420,772.92 元，与 2017 年 1,372,542,867.05 元相比上升幅度达 11.13%。

如垦丰种业财务报表附注三、（二十一）所述，垦丰种业在存货发出并确认客户收货后，财务部审核收款情况和验证发货情况，开具发票，确认销售收入。

垦丰种业所处的农业行业受国家产业政策影响较大，且收入是管理层关键业绩指标之一，从而存在重大错报风险，因此，我们将收入确认列为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的审计程序包括但不限于：

了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和执行的有效性；

执行分析程序，将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，并分析异常变动的原因；将本期重要产品的毛利率与同行业企业进行对比分析，检查是否存在异常；

抽取营业收入记账凭证，审查入账日期、品名、数量、单价、金额等是否与发票、发货单、销售合同等一致；

抽取银行存款记账凭证，审查银行回单金额、对方单位与销售记录是否一致；

选取客户对营业收入实施函证程序，检查已确认收入的真实性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为

影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒铭

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：陈伟

二〇一九年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	232,869,356.95	647,009,963.20
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	29,656,980.56	17,241,706.72
其中：应收票据		-	-
应收账款		29,656,980.56	17,241,706.72
预付款项	五（三）	19,826,295.56	54,185,330.28
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（四）	828,916.37	5,249,993.81
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-

买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	852,475,024.62	988,696,827.30
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	28,217,417.93	35,425,380.70
流动资产合计		1,163,873,991.99	1,747,809,202.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五（七）	48,220,159.65	68,090,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五（八）	-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（九）	783,342,314.82	784,016,362.42
在建工程	五（十）	59,636,506.37	72,781,047.97
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（十一）	251,817,819.98	225,982,893.31
开发支出	五（十二）	21,247,979.06	16,296,121.17
商誉	五（十三）	-	-
长期待摊费用	五（十四）	69,327,025.93	72,890,607.47
递延所得税资产	五（十五）	9,465,593.11	3,918,866.71
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,243,057,398.92	1,243,975,899.05
资产总计		2,406,931,390.91	2,991,785,101.06
流动负债：			
短期借款	五（十六）	600,000,000.00	920,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	五（十七）	64,888,391.53	103,701,585.39
其中：应付票据		-	-
应付账款		64,888,391.53	103,701,585.39
预收款项	五（十八）	258,285,620.35	198,496,394.89
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十九）	75,185,397.94	73,174,785.89
应交税费	五（二十）	2,737,076.99	4,910,440.45
其他应付款	五（二十一）	36,137,782.56	52,061,572.01
其中：应付利息		797,500.00	1,210,750.00

应付股利		19,115,299.31	8,588,114.06
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,037,234,269.37	1,352,344,778.63
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五（二十二）	48,263,146.47	28,793,553.97
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		48,263,146.47	28,793,553.97
负债合计		1,085,497,415.84	1,381,138,332.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	473,207,000.00	473,207,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十四）	344,537,988.89	344,389,199.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十五）	209,738,970.61	193,433,648.24
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十六）	152,517,976.43	462,470,295.17
归属于母公司所有者权益合计		1,180,001,935.93	1,473,500,142.78
少数股东权益		141,432,039.14	137,146,625.68
所有者权益合计		1,321,433,975.07	1,610,646,768.46
负债和所有者权益总计		2,406,931,390.91	2,991,785,101.06

法定代表人：姜涛

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：缪冬磊

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		146,286,464.52	558,066,151.49
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		-	-
应收票据及应收账款	十三（一）	11,437,222.66	6,877,678.11
其中：应收票据		-	-
应收账款		11,437,222.66	6,877,678.11
预付款项		39,568,918.95	44,947,306.97
其他应收款	十三（二）	91,797,591.53	132,904,723.21
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		705,731,722.02	811,177,021.33
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		28,217,417.93	33,088,468.74
流动资产合计		1,023,039,337.61	1,587,061,349.85
非流动资产：			
可供出售金融资产		48,220,159.65	68,090,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三（三）	246,183,006.71	232,588,406.71
投资性房地产		-	-
固定资产		619,787,300.64	607,602,390.73
在建工程		40,845,771.48	54,731,062.78
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		158,908,210.43	134,801,771.45
开发支出		16,585,625.00	13,915,245.00
商誉		-	-
长期待摊费用		67,519,851.79	71,488,491.69
递延所得税资产		10,553,649.67	5,134,715.20
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,208,603,575.37	1,188,352,083.56
资产总计		2,231,642,912.98	2,775,413,433.41
流动负债：			
短期借款		600,000,000.00	920,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		48,420,386.29	81,111,028.86
其中：应付票据		-	-
应付账款		48,420,386.29	81,111,028.86
预收款项		248,821,140.04	161,230,257.39
应付职工薪酬		70,693,150.15	69,322,614.77
应交税费		2,405,051.71	4,492,410.33
其他应付款		14,339,392.21	23,619,495.65
其中：应付利息		797,500.00	1,210,750.00
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		984,679,120.40	1,259,775,807.00
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		38,233,747.47	20,414,154.97
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		38,233,747.47	20,414,154.97
负债合计		1,022,912,867.87	1,280,189,961.97
所有者权益：			
股本		473,207,000.00	473,207,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		344,436,276.39	344,436,276.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		209,738,970.61	193,433,648.24
一般风险准备		-	-
未分配利润		181,347,798.11	484,146,546.81
所有者权益合计		1,208,730,045.11	1,495,223,471.44
负债和所有者权益合计		2,231,642,912.98	2,775,413,433.41

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,651,608,095.75	1,426,504,283.62
其中：营业收入		1,651,608,095.75	1,426,504,283.62
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,479,588,562.79	1,294,014,657.33
其中：营业成本		980,801,157.01	910,315,602.19
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		-	-
税金及附加		8,094,904.97	6,608,918.30
销售费用		249,755,551.94	176,657,304.59
管理费用		118,851,945.37	112,040,602.49
研发费用		70,943,993.68	64,931,622.68
财务费用		12,576,879.11	21,185,336.04
其中：利息费用		15,654,541.06	24,341,781.93
利息收入		3,224,196.04	3,472,166.35
资产减值损失		38,564,130.71	2,275,271.04
加：其他收益		7,288,298.49	4,609,499.08
投资收益（损失以“-”号填列）		520,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-1,538.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		179,827,831.45	137,097,586.52
加：营业外收入		2,093,460.87	934,668.92
减：营业外支出		559,777.22	228,408.63

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		181,361,515.10	137,803,846.81
减：所得税费用		9,612,359.18	16,124,394.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		171,749,155.92	121,679,452.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		171,749,155.92	121,679,452.44
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		15,849,502.29	12,036,679.01
2.归属于母公司所有者的净利润		155,899,653.63	109,642,773.43
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		171,749,155.92	121,679,452.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		155,899,653.63	109,642,773.43
归属于少数股东的综合收益总额		15,849,502.29	12,036,679.01
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.33	0.25
(二)稀释每股收益（元/股）		0.33	0.25

法定代表人：姜涛

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：缪冬磊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,586,040,305.11	1,422,541,807.76
减：营业成本		1,070,812,063.10	1,010,046,528.24
税金及附加		6,446,754.87	5,278,992.18
销售费用		186,045,779.86	141,536,433.30
管理费用		93,056,684.22	90,191,384.35
研发费用		66,459,533.02	59,647,443.84
财务费用		12,880,222.80	20,904,417.87
其中：利息费用		14,025,214.46	24,154,736.10
利息收入		2,600,775.58	3,175,633.71
资产减值损失		20,749,583.12	1,674,941.62
加：其他收益		6,553,298.49	4,609,499.08
投资收益（损失以“-”号填列）		20,415,515.61	8,938,649.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	1,162.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		156,558,498.22	106,810,976.87
加：营业外收入		1,468,948.40	644,557.76
减：营业外支出		393,157.42	200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,634,289.20	107,255,534.63
减：所得税费用		-5,418,934.47	-88,168.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		163,053,223.67	107,343,703.51
（一）持续经营净利润		163,053,223.67	107,343,703.51
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 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		163,053,223.67	107,343,703.51
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.33	0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.33	0.25

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,704,627,061.61	1,406,818,130.64
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		31,744,374.85	33,021,200.36
经营活动现金流入小计		1,736,371,436.46	1,439,839,331.00
购买商品、接受劳务支付的现金		811,512,146.77	885,523,892.71
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		224,770,001.35	240,035,272.66
支付的各项税费		25,676,872.92	25,213,423.55
支付其他与经营活动有关的现金		209,197,128.72	146,055,877.22
经营活动现金流出小计		1,271,156,149.76	1,296,828,466.14
经营活动产生的现金流量净额		465,215,286.70	143,010,864.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		520,000.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	82,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	49,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		520,000.00	49,082,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,139,379.27	278,511,984.68
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		93,139,379.27	278,511,984.68
投资活动产生的现金流量净额		-92,619,379.27	-229,429,984.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,700,000.00	434,042,510.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,700,000.00	49,000,000.00
取得借款收到的现金		780,000,000.00	920,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	9,998,400.00
筹资活动现金流入小计		787,700,000.00	1,364,040,910.65
偿还债务支付的现金		1,100,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		474,202,555.12	254,384,854.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,588,114.06	4,527,847.44
支付其他与筹资活动有关的现金		-	14,798,400.00
筹资活动现金流出小计		1,574,202,555.12	869,183,254.37
筹资活动产生的现金流量净额		-786,502,555.12	494,857,656.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-233,958.56	-780.10
五、现金及现金等价物净增加额		-414,140,606.25	408,437,756.36
加：期初现金及现金等价物余额	-	647,009,963.20	238,572,206.84

六、期末现金及现金等价物余额		232,869,356.95	647,009,963.20
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：姜涛

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：缪冬磊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,720,235,091.47	1,393,650,406.12
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		27,708,901.90	13,862,550.49
经营活动现金流入小计		1,747,943,993.37	1,407,512,956.61
购买商品、接受劳务支付的现金		963,900,999.38	909,886,011.14
支付给职工以及为职工支付的现金		199,732,953.69	207,367,582.43
支付的各项税费		8,802,792.62	7,097,895.07
支付其他与经营活动有关的现金		130,883,141.57	119,760,184.58
经营活动现金流出小计		1,303,319,887.26	1,244,111,673.22
经营活动产生的现金流量净额		444,624,106.11	163,401,283.39
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		20,415,515.61	8,938,649.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	72,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	49,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		20,415,515.61	58,010,649.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,838,461.38	188,664,603.00
投资支付的现金		13,594,600.00	76,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		91,433,061.38	264,664,603.00
投资活动产生的现金流量净额		-71,017,545.77	-206,653,953.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	385,042,510.65
取得借款收到的现金		780,000,000.00	920,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	9,998,400.00
筹资活动现金流入小计		780,000,000.00	1,315,040,910.65

偿还债务支付的现金		1,100,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		465,386,247.31	249,669,961.10
支付其他与筹资活动有关的现金		-	14,798,400.00
筹资活动现金流出小计		1,565,386,247.31	864,468,361.10
筹资活动产生的现金流量净额		-785,386,247.31	450,572,549.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-411,779,686.97	407,319,879.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	558,066,151.49	150,746,272.22
六、期末现金及现金等价物余额		146,286,464.52	558,066,151.49

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	473,207,000.00	-	-	-	344,389,199.37	-	-	-	193,433,648.24	-	462,470,295.17	137,146,625.68	1,610,646,768.46
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	473,207,000.00	-	-	-	344,389,199.37	-	-	-	193,433,648.24	-	462,470,295.17	137,146,625.68	1,610,646,768.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	148,789.52	-	-	-	16,305,322.37	-	-309,952,318.74	4,285,413.46	-289,212,793.39
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155,899,653.63	15,849,502.29	171,749,155.92
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	148,789.52	-	-	-	-	-	-	7,551,210.48	7,700,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,700,000.00	7,700,000.00

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	148,789.52	-	-	-	-	-	-	-148,789.52	-	0
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	16,305,322.37	-	-465,851,972.37	-19,115,299.31	-468,661,949.31	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	16,305,322.37	-	-16,305,322.37	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-449,546,650.00	-19,115,299.31	-468,661,949.31	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	473,207,000.00	-	-	-	344,537,988.89	-	-	-	209,738,970.61	-	152,517,976.43	141,432,039.14	1,321,433,975.07

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
	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	432,510,000.00	-	-	-	43,688.72	-	-	-	182,699,277.89	-	363,561,892.09	84,698,060.73	1,063,512,919.43
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	432,510,000.00	-	-	-	43,688.72	-	-	-	182,699,277.89	-	363,561,892.09	84,698,060.73	1,063,512,919.43
三、本期增减变动金额（减少以	40,697,000.00	-	-	-	344,345,510.65	-	-	-	10,734,370.35	-	98,908,403.08	52,448,564.95	547,133,849.03

“一”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-		-	-	-		-	109,642,773.43	12,036,679.01	121,679,452.44
(二) 所有者投入和减少资本	40,697,000.00	-	-	-	344,345,510.65	-	-	-	-	-	-	49,000,000.00	434,042,510.65
1. 股东投入的普通股	40,697,000.00	-	-	-	344,345,510.65	-	-	-	-	-	-	49,000,000.00	434,042,510.65
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,734,370.35	-	-10,734,370.35	-8,588,114.06	-8,588,114.06
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	10,734,370.35	-	-10,734,370.35	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,588,114.06	-8,588,114.06

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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	473,207,000.00	-	-	-	344,389,199.37	-	-	-	193,433,648.24	-	462,470,295.17	137,146,625.68	1,610,646,768.46	

法定代表人：姜涛

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：缪冬磊

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	473,207,000.00	-	-	-	344,436,276.39	-	-	-	193,433,648.24	-	484,146,546.81	1,495,223,471.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	473,207,000.00	-	-	-	344,436,276.39	-	-	-	193,433,648.24	-	484,146,546.81	1,495,223,471.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	16,305,322.37	-	-302,798,748.70	-286,493,426.33	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	163,053,223.67	163,053,223.67	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	16,305,322.37	-	-465,851,972.37	-449,546,650.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	16,305,322.37	-	-16,305,322.37	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-449,546,650.00	-449,546,650.00	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	473,207,000.00	-	-	-	344,436,276.39	-	-	-	209,738,970.61	-	181,347,798.11	1,208,730,045.11
----------	----------------	---	---	---	----------------	---	---	---	----------------	---	----------------	------------------

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	一般风险准备	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	432,510,000.00	-	-	-	90,765.74	-	-	-	182,699,277.89	-	387,537,213.65	1,002,837,257.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	432,510,000.00	-	-	-	90,765.74	-	-	-	182,699,277.89	-	387,537,213.65	1,002,837,257.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,697,000.00	-	-	-	344,345,510.65	-	-	-	10,734,370.35	-	96,609,333.16	492,386,214.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107,343,703.51	107,343,703.51
（二）所有者投入和减少资本	40,697,000.00	-	-	-	344,345,510.65	-	-	-	-	-	-	385,042,510.65
1. 股东投入的普通股	40,697,000.00	-	-	-	344,345,510.65	-	-	-	-	-	-	385,042,510.65
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,734,370.35	-	-10,734,370.35	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	10,734,370.35	-	-10,734,370.35	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	473,207,000.00	-	-	-	344,436,276.39	-	-	-	193,433,648.24	-	484,146,546.81	1,495,223,471.44

北大荒垦丰种业股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

注册名称：北大荒垦丰种业股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“垦丰种业”）

成立日期：2007年7月4日；

证券代码：831888；

挂牌日期：2015年1月27日；

法定代表人：姜涛；

注册资本：注册资本 47,320.70 万元；股本 47,320.70 万元；

总部地址：哈尔滨市宾西经济开发区强宾路 99 号；

组织形式：股份有限公司；

股改时间：2012年10月。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主营业务包括：收购、生产、加工、销售农作物种子及进出口业务；植物新品种选育。 农业技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

(三) 财务报告经本公司董事会于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司报告期内合并范围包括母公司北大荒垦丰种业股份有限公司，子公司北京垦丰龙源种业科技有限公司、黑龙江加丰农业科技有限公司、北京垦丰种业科技有限公司、新疆北大荒绿翔种业有限公司、三亚垦丰农业科技有限公司、垦丰长江种业科技有限公司、垦丰科沃施种业有限公司、新疆垦丰种业有限公司、呼伦贝尔北大荒垦丰种业营销有限公司、垦丰（武汉）农业科技有限公司、垦丰吉东种业有限公司、北大荒垦丰（哈尔滨）农业科技有限公司。具体合并范围情况参见“本附注六、合并范围的变更”及“本附注七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营：公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务及外币财务报表折算

外币业务折算

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

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

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

收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

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

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

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

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在300.00万(含)以上的款项(包括应收账款和其他应收款)
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	<p>(1) 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，对于有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备；</p> <p>(2) 经单独测试后未减值的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备</p>
----------------------	--

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购

买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-35	5.00	2.71-9.50
机器设备	5-20	5.00	4.75-19.00
电子设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的

固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十七) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计

提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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

(二十) 收入

1、收入确认原则

销售商品：①商品销售：当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量，公司在此时确认营业收入的实现。

②让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。公司利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、具体确认收入的时点及方法

公司主要在国内销售玉米种子、水稻种子、大豆种子等，存货发出并确认客户收货后，财务部审核收款情况和验证发货情况，开具发票，确认销售收入。

（二十一） 政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差

额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

（二十三） 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

（二十四） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	29,656,980.56	17,241,706.72	应收账款： 17,241,706.72
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	828,916.37	5,249,993.81	其他应收款： 5,249,993.81

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	783,342,314.82	784,016,362.42	固定资产： 784,016,362.42
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	64,888,391.53	103,701,585.39	应付账款： 103,701,585.39
5. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	36,137,782.56	52,061,572.01	应付利息： 1,210,750.00 应付股利： 8,588,114.06 其他应付款： 42,262,707.95
6. 管理费用列报调整	管理费用	118,851,945.37	112,040,602.49	管理费用： 176,972,225.17
7. 研发费用单独列示	研发费用	70,943,993.68	64,931,622.68	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	种子或清选剩余的小粒转为粮食实现的销售收入	11%（注1）、10%、3%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	7%、5%、1%
教育费附加	应缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%（注2）

注1：根据财政部《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人销售或进口农产品，税率为10%，取消原11%的增值税税率。

注2：报告期内母公司北大荒垦丰种业股份有限公司、子公司垦丰长江种业科技有限公司适用15%的所得税税率；公司其他子公司按照25%税率缴纳企业所得税。

(二) 重要税收优惠及批文

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

北大荒垦丰种业股份有限公司系高新技术企业，新的高新技术企业资格认定期间为：2017年8月28日至2020年8月27日，证书编号：GR201723000204。报告期内公司企业所得税享受减按15%的税率计算并缴纳。

垦丰长江种业科技有限公司系高新技术企业，新的高新技术企业资格认定期间为：2017年11月28日至2020年11月27日，证书编号：GR2017242000600。报告期内公司企业所得税享受减按15%的税率计算并缴纳。

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

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

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	232,869,356.95	647,009,963.20
合计	232,869,356.95	647,009,963.20

（二）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	35,643,399.33	18,202,780.10
减：坏账准备	5,986,418.77	961,073.38
合计	29,656,980.56	17,241,706.72

应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	31,420,168.69	88.15	1,763,188.13	5.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,223,230.64	11.85	4,223,230.64	100.00
合计	35,643,399.33	100.00	5,986,418.77	16.80

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,202,780.10	100.00	961,073.38	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,202,780.10	100.00	961,073.38	5.28

1、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	27,576,574.82	5.00	1,378,828.74	17,184,092.34	5.00	859,204.61
1至2年	3,843,593.87	10.00	384,359.39	1,018,687.76	10.00	101,868.77
合计	31,420,168.69	5.61	1,763,188.13	18,202,780.10	5.28	961,073.38

2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
张掖市福地种业有限责任公司	720,496.80	720,496.80	1-2年	100%	无法收回
新疆生产建设兵团第九师一六六团	630,270.00	630,270.00	1-2年	100%	无法收回
新疆生产建设兵团第九师一六七团	587,895.00	587,895.00	2-3年	100%	无法收回
孙新美	437,290.00	437,290.00	1-2年	100%	无法收回
新疆生产建设兵团第九师一六一团	425,315.00	425,315.00	1-3年	100%	无法收回

杨福生	410,300.03	410,300.03	1-2年	100%	无法收回
塔城一六二团北辰农业有限责任公司	359,491.05	359,491.05	1-2年	100%	无法收回
李万友	261,680.00	261,680.00	1-2年	100%	无法收回
额敏县信实农业专业合作社	245,000.00	245,000.00	6个月-2年	100%	无法收回
新疆生产建设兵团第九师一六九团	117,977.76	117,977.76	2-3年	100%	无法收回
新疆生产建设兵团第九师一六五团	27,515.00	27,515.00	1-2年	100%	无法收回
合计	4,223,230.64	4,223,230.64			

3、本期计提坏账准备金额为 5,025,345.39 元

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
吉林省吉东种业有限责任公司	2,469,715.20	6.93	123,485.76
张建中(贵州)	2,027,786.04	5.69	101,389.30
饶文彬(云南)	1,772,601.00	4.97	88,630.05
秦军(洪河农场)	1,406,804.00	3.95	140,680.40
龙奎(广西)	1,280,284.80	3.59	64,014.24
合计	8,957,191.04	25.13	518,199.75

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	15,854,602.56	79.97	53,524,323.68	98.78
1至2年	3,873,774.00	19.54	597,919.00	1.10
2至3年	97,919.00	0.49	63,087.60	0.12
合计	19,826,295.56	100.00	54,185,330.28	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
垦丰吉东种业有限公司	吉林省吉东种业有限责任公司	2,850,000.00	1-2年	未结算
北大荒垦丰种业股份有限公司	五常市龙汇玉米研究所	1,967,104.00	1-2年	未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
合计		4,817,104.00		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
吉林省吉东种业有限责任公司	2,850,000.00	14.37
五常市龙汇玉米研究所	1,967,104.00	9.92
中国科学院遥感与数字地球研究所	1,600,000.00	8.07
巍巍农业集团有限公司	1,600,000.00	8.07
荷兰安地国际有限公司	1,291,169.60	6.51
合计	9,308,273.60	46.95

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,007,558.49	6,537,770.05
减：坏账准备	1,178,642.12	1,287,776.24
合计	828,916.37	5,249,993.81

其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,250,967.99	62.31	422,051.62	33.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	756,590.50	37.69	756,590.50	100.00
合计	2,007,558.49	100.00	1,178,642.12	58.71

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,781,179.55	88.43	531,185.74	9.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	756,590.50	11.57	756,590.50	100.00
合计	6,537,770.05	100.00	1,287,776.24	19.70

1、按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	223,872.88	5.00	11,193.64	5,136,546.15	5.00	256,827.30
1 至 2 年	382,461.71	10.00	38,246.17	134,890.47	10.00	13,489.05
2 至 3 年	134,890.47	30.00	40,467.14	354,971.68	30.00	106,491.50
3 至 4 年	354,971.68	50.00	177,485.84	562.10	50.00	281.05
4 至 5 年	562.10	80.00	449.68	561.54	80.00	449.23
5 年以上	154,209.15	100.00	154,209.15	153,647.61	100.00	153,647.61
合计	1,250,967.99	33.74	422,051.62	5,781,179.55	9.19	531,185.74

2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
辽宁安力德种业 有限公司	756,590.50	756,590.50	5 年以上	100.00	公司正在清算辽宁安力德种业，该笔款项可能无法收回，全额计提坏账准备。
合计	756,590.50	756,590.50	5 年以上	100.00	

3、本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-109,134.12 元。

4、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	602,426.43	1,332,090.15
经营往来款及代付款	1,405,132.06	5,205,679.90
合计	2,007,558.49	6,537,770.05

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
辽宁安力德种业 有限公司	往来款	756,590.50	5 年以上	37.69	756,590.50
宝能世纪有限 公司	保证金	247,705.02	1 年以内	12.34	12,385.25
哈尔滨市住房 保障中心	保障金	155,907.96	2 年以上	7.77	154,463.02
黑龙江北大荒 农业股份有限 公司	保证金	152,521.75	2 年以内	7.60	12,626.09
贵州省遵义市 辉煌种业有限 公司	往来款	116,569.00	2 年以内	5.81	11,656.90
合计		1,429,294.23		71.20	947,721.76

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	341,499,800.32	1,079,675.61	340,420,124.71	428,133,739.59		428,042,929.59
在产品	339,088,757.45		339,088,757.45	373,905,735.46		373,905,735.46
库存商品	183,911,470.46	14,753,386.77	169,158,083.69	183,662,892.69	4,789,076.51	178,964,626.18
包装物	3,808,058.77		3,808,058.77	7,783,536.07		7,783,536.07
合计	868,308,087.00	15,833,062.38	852,475,024.62	993,485,903.81	4,789,076.51	988,696,827.30

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	4,789,076.51	13,778,079.09		2,734,093.22	15,833,062.38
合计	4,789,076.51	13,778,079.09		2,734,093.22	15,833,062.38

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	28,217,417.93	33,119,297.95
多缴纳所得税		2,306,082.75
合计	28,217,417.93	35,425,380.70

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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						
其中：按成本计量的	68,090,000.00	19,869,840.35	48,220,159.65	68,090,000.00		68,090,000.00
合计	68,090,000.00	19,869,840.35	48,220,159.65	68,090,000.00		68,090,000.00

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

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
中玉企联合(北京)种业技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					12.50	
北京爱种网络科技有限公司	15,100,000.00			15,100,000.00					10.07	
深圳前海中农科联种业投资基金合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					2.85	520,000.00
中垦种业股份有限公司	9,990,000.00			9,990,000.00					9.99	
中玉金标记(北京)生物技术股份有限公司	29,000,000.00			29,000,000.00		19,869,840.35		19,869,840.35	17.06	
合计	68,090,000.00			68,090,000.00		19,869,840.35		19,869,840.35		520,000.00

3、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额		

本期计提	19,869,840.35	19,869,840.35
期末已计提减值余额	19,869,840.35	19,869,840.35

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备	其 他		
联营企业											
辽宁安力德 种业有限公司	1,563,908.20									1,563,908.20	1,563,908.20
合计	1,563,908.20									1,563,908.20	1,563,908.20

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	783,342,314.82	784,016,362.42
合计	783,342,314.82	784,016,362.42

1、固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	451,047,261.23	370,826,258.06	22,651,689.33	69,054,745.25	913,579,953.87
2. 本期增加金额	27,589,411.09	19,740,942.62	148,794.06	4,743,916.07	52,223,063.84
(1) 购置	6,890,169.24	13,579,984.27	148,794.06	4,743,916.07	25,362,863.64
(2) 在建工程转入	20,699,241.85	6,160,958.35			26,860,200.20
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	478,636,672.32	390,567,200.68	22,800,483.39	73,798,661.32	965,803,017.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,150,371.56	70,508,443.89	11,169,437.26	11,735,338.74	129,563,591.45
2. 本期增加金额	14,692,981.89	27,558,262.84	2,283,666.55	8,362,200.16	52,897,111.44
(1) 计提	14,692,981.89	27,558,262.84	2,283,666.55	8,362,200.16	52,897,111.44
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	50,843,353.45	98,066,706.73	13,453,103.81	20,097,538.90	182,460,702.89
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	427,793,318.87	292,500,493.95	9,347,379.58	53,701,122.42	783,342,314.82
2. 期初账面价值	414,896,889.67	300,317,814.17	11,482,252.07	57,319,406.51	784,016,362.42

2、截止 2018 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产明细

项目名称	账面价值	未办妥产权证书情况	未办妥原因	预计办结时间
宾西研发中心楼	70,295,808.35	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019 年
宾西信息楼	35,088,486.04	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019 年

项目名称	账面价值	未办妥产权证书情况	未办妥原因	预计办结时间
宾西办公楼	103,834,974.02	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
宾西宿舍楼	33,534,771.40	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
宾西人工气候室	19,776,542.05	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
宾西变电所	8,814,242.38	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
梧桐河办公房	2,700,909.86	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
梧桐河消防泵房	529,928.07	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
梧桐河仓库	9,732,159.09	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
梧桐河门卫房	519,633.74	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
种子库（九三）	1,884,750.27	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
仓储A库	11,719,052.54	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
仓储B库	15,143,824.69	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年
加工厂房	9,199,589.31	无房产证、有土地使用权证	相关手续正在办理中	2019年

（十） 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	59,636,506.37	72,781,047.97
合计	59,636,506.37	72,781,047.97

1、在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
胜利加工厂项目工程				10,791,426.44		10,791,426.44
宾西新区景观园林	22,302,645.00		22,302,645.00	22,302,645.00		22,302,645.00
163种子加工基地一期在建工程	16,040,896.24		16,040,896.24	16,040,896.24		16,040,896.24
园区楼宇智能化与UPS集中供电系统	7,266,475.95		7,266,475.95	7,082,611.19		7,082,611.19

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宾西温室建设项目				4,056,375.84		4,056,375.84
海南三亚南滨基地配套工程				2,095,274.93		2,095,274.93
宾西种子萌发室	1,962,000.00		1,962,000.00	1,962,000.00		1,962,000.00
王岗办公楼装修项目				1,846,621.20		1,846,621.20
加工厂生产线改造	2,020,977.95		2,020,977.95	1,577,228.95		1,577,228.95
宾西产业园区竣工审计造价项目	1,203,500.86		1,203,500.86	1,126,242.68		1,126,242.68
档案室设备				914,150.00		914,150.00
办公楼地下停车场、电梯安装、采暖改造项目	719,126.29		719,126.29	719,126.29		719,126.29
科研网机房网络桌面虚拟化设备	2,072,648.45		2,072,648.45			
科研网私有云服务器设备	1,771,696.00		1,771,696.00			
种质资源库	824,778.50		824,778.50			
宾西锅炉配套电缆	928,357.82		928,357.82			
其他项目	2,523,403.31		2,523,403.31	2,266,449.21		2,266,449.21
合计	59,636,506.37		59,636,506.37	72,781,047.97		72,781,047.97

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
宾西新区景观园林	32,145,484.26	22,302,645.00				22,302,645.00
163种子加工基地一期在建工程	16,623,415.48	16,040,896.24				16,040,896.24
胜利加工厂项目工程	10,791,426.44	10,791,426.44		10,791,426.44		
园区楼宇智能化与UPS集中供电系统	8,098,397.43	7,082,611.19	183,864.76			7,266,475.95
宾西温室建设项目	8,050,159.13	4,056,375.84	3,993,783.29	8,050,159.13		

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
宾西人工气候室	5,007,205.00		5,007,205.00	5,007,205.00		
合计	80,716,087.74	60,273,954.71	9,184,853.05	23,848,790.57		45,610,017.19

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
宾西新区景观园林	69.38	69.38				其他
163 种子加工基地一期在建工程	96.50	96.50				政府及其他
胜利加工厂项目工程	100.00	100.00				其他
园区楼宇智能化与 UPS 集中供电系统	89.73	89.73				其他
宾西温室建设项目	100.00	100.00				其他
宾西人工气候室	100.00	100.00				其他

（十一）无形资产

项目	土地使用权	品种权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	147,551,574.92	128,185,299.75	23,253,498.16	298,990,372.83
2. 本期增加金额	27,839,026.23	10,595,844.12	5,122,556.00	43,557,426.35
(1) 购置	27,839,026.23	10,595,844.12	5,122,556.00	43,557,426.35
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	175,390,601.15	138,781,143.87	28,376,054.16	342,547,799.18
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,802,432.05	59,068,680.39	4,136,367.08	73,007,479.52
2. 本期增加金额	3,579,687.89	11,580,657.67	2,562,154.12	17,722,499.68
(1) 计提	3,579,687.89	11,580,657.67	2,562,154.12	17,722,499.68
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	13,382,119.94	70,649,338.06	6,698,521.20	90,729,979.20
三、减值准备				

项目	土地使用权	品种权	软件	合计
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	162,008,481.21	68,131,805.81	21,677,532.96	251,817,819.98
2. 期初账面价值	137,749,142.87	69,116,619.36	19,117,131.08	225,982,893.31

(十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		委托合作开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
品种研发 (注1)	4,585,676.17	6,767,922.01			2,295,844.12	9,057,754.06
软件开发 (注2)	11,710,445.00	2,065,000.00			1,585,220.00	12,190,225.00
合计	16,296,121.17	8,832,922.01			3,881,064.12	21,247,979.06

开发支出 (续)

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
品种研发 (注1)	品种权购买合同	预计能形成品种权	品种权审定中
软件开发 (注2)	软件开始开发	预计能形成软件系统	开发中

注1: 公司与转让单位签订品种权转让协议购买尚未审定品种权, 后续由公司进行试验、审定及申请品种保护权。公司将支付的品种权款计入开发支出, 品种权审定后转入无形资产。

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

(十三) 商誉

1、商誉账面原值

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

2、商誉减值准备

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

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
资产装修费及改造工程费用	40,489,296.46	4,702,227.67	4,848,642.99		40,342,881.14
租金	31,687,226.30	3,044,584.19	3,249,164.49	2,893,086.00	28,589,560.00
预缴话费摊销	714,084.71	812,787.20	1,132,287.12		394,584.79
合计	72,890,607.47	8,559,599.06	9,230,094.60	2,893,086.00	69,327,025.93

(十五) 递延所得税资产

1、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	3,730,530.99	23,291,273.79	856,743.47	5,646,558.70
递延收益	5,735,062.12	38,233,747.47	3,062,123.24	20,414,154.97
合计	9,465,593.11	61,525,021.26	3,918,866.71	26,060,713.67

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,140,598.03	2,955,275.63
可抵扣亏损	28,270,196.95	24,836,846.40
合计	49,410,794.98	27,792,122.03

注：公司之亏损子公司未来能否获得足够应纳税所得额具有不确定性，因此不确认其可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损引起的递延所得税资产。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020年度	310,820.10	609,964.27	
2021年度	9,573,698.99	9,573,698.99	
2022年度	14,653,183.14	14,653,183.14	
2023年度	3,732,494.72		
合计	28,270,196.95	24,836,846.40	

(十六) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	600,000,000.00	920,000,000.00
合计	600,000,000.00	920,000,000.00

(十七) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	64,888,391.53	103,701,585.39
合计	64,888,391.53	103,701,585.39

应付账款

1、按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	22,750,175.70	66,176,814.43
1年以上	42,138,215.83	37,524,770.96
合计	64,888,391.53	103,701,585.39

2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京丽贝亚建筑装饰工程有限公司	18,196,968.84	工程款未结算
辽宁壮苗生化科技股份有限公司	5,011,728.00	未支付采购款
黑龙江省远东消防设施安装有限公司	3,095,185.02	工程款未结算
黑龙江邦宇建筑工程有限公司	1,331,969.48	工程款未结算
合计	27,635,851.34	

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	245,692,586.22	183,925,070.38
1年以上	12,593,034.13	14,571,324.51
合计	258,285,620.35	198,496,394.89

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
武有臣	1,420,894.75	未结算
合计	1,420,894.75	

(十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	62,627,226.36	210,684,265.51	198,652,230.76	74,659,261.11
离职后福利-设定提存计划	10,547,559.53	24,998,237.26	35,360,180.44	185,616.35
辞退福利		793,031.78	452,511.30	340,520.48
合计	73,174,785.89	236,475,534.55	234,464,922.50	75,185,397.94

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	46,350,786.56	171,348,961.05	163,159,682.01	54,540,065.60
职工福利费		10,400,993.46	10,392,548.46	8,445.00
社会保险费	33,353.07	8,264,294.81	8,264,909.78	32,738.10
其中：医疗保险费	28,270.40	7,380,784.24	7,382,518.44	26,536.20
工伤保险费	2,036.01	456,340.46	455,695.13	2,681.34
生育保险费	3,046.66	427,170.11	426,696.21	3,520.56
住房公积金	14,860.00	13,331,743.00	13,315,991.00	30,612.00
工会经费和职工教育经费	16,228,226.73	7,338,273.19	3,519,099.51	20,047,400.41
合计	62,627,226.36	210,684,265.51	198,652,230.76	74,659,261.11

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	104,864.04	24,373,758.84	24,336,299.66	142,323.22
失业保险费	4,153.15	586,015.96	585,050.44	5,118.67
企业年金缴费	10,438,542.34	38,462.46	10,438,830.34	38,174.46
合计	10,547,559.53	24,998,237.26	35,360,180.44	185,616.35

4、辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予的补偿		793,031.78	452,511.30	340,520.48
合计		793,031.78	452,511.30	340,520.48

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	569,935.29	329,702.77
企业所得税	24,035.89	20,104.07
城市维护建设税	15,161.46	13,713.76
房产税	255,940.04	250,066.46
土地使用税	107,974.43	96,579.17
个人所得税	1,416,904.59	3,829,711.09
教育费附加	13,215.95	12,405.07

税种	期末余额	期初余额
水利基金	7,577.97	7,577.97
印花税	326,331.37	270,327.75
其他		80,252.34
合计	2,737,076.99	4,910,440.45

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	797,500.00	1,210,750.00
应付股利	19,115,299.31	8,588,114.06
其他应付款项	16,224,983.25	42,262,707.95
合计	36,137,782.56	52,061,572.01

1、应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	797,500.00	1,210,750.00

2、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
德国 KWS 种子子公司	19,115,299.31	8,588,114.06	
合计	19,115,299.31	8,588,114.06	

3、其他应付款项

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
经营性往来	6,981,444.17	30,962,945.57
保证金及押金	882,976.41	1,883,010.57
代扣个人社保及公积金	77,767.81	768,622.17
上级下拨工会经费	8,282,794.86	8,648,129.64
合计	16,224,983.25	42,262,707.95

(二十二) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	28,050,846.37	21,000,000.00	1,849,338.16	47,201,508.21	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与收益相关政府补助	742,707.60	1,887,400.00	1,568,469.34	1,061,638.26	
合计	28,793,553.97	22,887,400.00	3,417,807.50	48,263,146.47	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
玉米良种繁育及加工基地建设项目(注1)	2,122,500.00		259,800.00		1,862,700.00	与资产相关
玉米生物育种能力建设与产业化建设项目(注1)	9,250,669.54		618,118.74		8,632,550.80	与资产相关
农业机械购置补贴(注1)	3,790,833.33		333,333.34		3,457,499.99	与资产相关
基础设施建设补助资金(注1)	8,379,399.00				8,379,399.00	与资产相关
玉米生物育种能力及产业化建设项目(第二次)(注1)	4,507,444.50		319,999.94		4,187,444.56	与资产相关
农产品质量安全补贴(注2)	1,918.60				1,918.60	与收益相关
早熟玉米种质改良项目(注2)	210,789.00	74,000.00	165,296.30		119,492.70	与收益相关
北方大豆优质高产广适新品种培育(注2)	180,000.00	123,400.00	225,192.40		78,207.60	与收益相关
东北区早熟抗逆耐密适宜机械化玉米新品种培育(注2)	350,000.00	240,000.00	377,980.64		212,019.36	与收益相关
玉米定向基因编辑技术平台构建与种质创新和新品种选育(注2)		650,000.00			650,000.00	与收益相关
南繁基地建设项目款(注3)		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
水稻、大豆、玉米基因编辑技术种质资源创新及新品种选育(注2)		800,000.00	800,000.00			与收益相关
宾西园区土地奖励款(注4)		20,000,000.00	318,086.14		19,681,913.86	与资产相关
合计	28,793,553.97	22,887,400.00	3,417,807.50		48,263,146.47	

注1：玉米良种繁育及加工基地建设项目、玉米生物育种能力建设与产业化建设项目、农业机械购置补贴、基础设施建设补助资金、玉米生物育种能力及产业化建设项目与资产相关的递延收益期初余额 28,050,846.37 元，本期计入其他收益 1,531,252.02 元。

注2：农产品质量安全补贴、早熟玉米种质改良项目、北方大豆优质高产广适新品种培育、东北区早熟抗逆耐密适宜机械化玉米新品种培育、东北区早熟抗逆耐密适宜机械化玉米新品种培育、玉米定向基因编辑技术平台构建与种质创新和新品种选

育、水稻、大豆、玉米基因编辑技术种质资源创新及新品种选育与收益相关的政府补助，递延收益期初余额 742,707.60 元，本期收到 1,887,400.00 元，本期计入其他收益 1,568,469.34 元。

注 3：南繁基地建设项目款系 2018 年湖北种子管理局拨付项目资金 1,000,000.00 元，与资产相关，用于项目建设及新品种开发与推广。

注 4：本期收到宾西财政局土地奖励补偿款 20,000,000.00 元，在土地摊销期限内平均分配递延收益，2018 年计入其他收益 318,086.14 元。

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
黑龙江北大荒种业集团有限公司	225,845,100.00						225,845,100.00
其他法人及自然人股东	247,361,900.00						247,361,900.00
合计	473,207,000.00						473,207,000.00

(二十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	344,389,199.37	148,789.52		344,537,988.89
合计	344,389,199.37	148,789.52		344,537,988.89

注：报告期内公司与其他自然人对子公司北京垦丰龙源种业科技有限公司增资，增资前后公司享有的子公司净资产份额的差额调整资本公积。

(二十五) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	193,433,648.24	16,305,322.37		209,738,970.61
合计	193,433,648.24	16,305,322.37		209,738,970.61

(二十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	462,470,295.17	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	462,470,295.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,899,653.63	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	462,470,295.17	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	462,470,295.17	
减：提取法定盈余公积	16,305,322.37	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	449,546,650.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	152,517,976.43	

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,544,420,772.92	825,161,442.03	1,372,542,867.05	846,711,224.05
玉米种子	851,987,790.13	259,092,054.69	556,027,214.76	202,849,644.29
水稻种子	515,372,135.60	396,098,829.19	542,068,015.04	410,149,263.82
大豆种子	139,701,189.56	135,904,816.33	212,847,357.62	179,490,233.26
其他	37,359,657.63	34,065,741.82	61,600,279.63	54,222,082.68
二、其他业务小计	107,187,322.83	155,639,714.98	53,961,416.57	63,604,378.14
种子转为商品粮销售收入	102,290,000.34	154,498,755.13	50,213,234.20	58,547,767.85
其他	4,897,322.49	1,140,959.85	3,748,182.37	5,056,610.29
合计	1,651,608,095.75	980,801,157.01	1,426,504,283.62	910,315,602.19

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	121,551.11	152,548.74
教育费附加	173,723.71	137,366.67
房产税	3,284,985.37	3,067,546.44
土地使用税	2,683,694.44	2,220,849.40
印花税	1,419,502.93	1,023,678.25
其他	411,447.41	6,928.80
合计	8,094,904.97	6,608,918.30

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	104,470,022.87	85,525,809.72
品种权特许使用费	90,107,324.44	42,430,111.16
运输费	14,341,328.63	6,451,946.47
租赁费	9,530,125.38	11,059,911.95

项目	本期发生额	上期发生额
自有车辆使用费和交通费	5,737,932.01	6,141,829.37
办公费	3,236,302.83	2,288,736.21
差旅费	3,180,890.42	3,678,016.93
水电费和取暖费	2,831,904.02	1,970,692.96
广告及展览费	6,457,126.62	9,423,458.28
折旧费	3,299,370.42	2,762,409.45
装卸、仓储保管和包装费	2,474,055.28	2,182,488.40
销售服务费	1,625,996.08	850,749.90
修理费及低值易耗品摊销	704,396.92	506,410.70
物料消耗	859,239.94	675,512.73
检验费	201,249.18	193,795.90
业务费	443,599.63	397,415.09
其他费用	249,145.02	58,454.30
长期待摊费用摊销	5,542.25	59,555.07
合计	249,755,551.94	176,657,304.59

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,151,588.30	50,913,487.26
无形资产和长期待摊费用摊销	17,319,020.71	14,134,158.20
折旧费	17,019,178.68	16,110,721.32
办公费	3,475,680.49	2,324,989.65
业务招待费	3,856,688.89	3,586,123.44
聘请中介机构费	4,116,356.64	5,677,051.43
物业管理及卫生费	3,514,466.70	3,454,703.32
水电费和取暖费	5,212,770.35	3,858,436.17
宣传展览费	3,595,216.36	2,204,636.04
租赁费	3,131,293.44	1,588,180.18
差旅费	2,401,212.36	2,946,943.23
存货报废	1,890,852.48	
自有车辆使用费和交通费	910,217.24	1,910,121.08
会议费	801,385.96	391,726.59
修理及低值易耗品摊销	371,159.06	597,396.29
验证费及检验检疫费	286,380.00	35,595.00
规划及绿化费	26,365.00	496,285.00
其他	1,772,112.71	1,810,048.29
合计	118,851,945.37	112,040,602.49

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,566,176.80	33,983,124.54

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	9,788,241.24	7,104,310.58
直接材料	6,723,529.55	6,064,979.65
长期待摊费用	5,018,086.09	5,065,021.20
实验费及技术服务费	4,497,542.53	4,293,123.96
租赁费	3,934,456.87	2,502,428.68
燃料动力	4,535,758.96	1,375,397.19
差旅费	2,035,748.53	1,696,005.06
无形资产摊销	935,300.61	604,005.54
交通运输费	629,470.06	617,422.00
鉴定费	1,207,860.00	135,580.00
办公会议费	548,416.44	540,686.87
修理费	430,873.33	133,119.35
其他	1,092,532.67	816,418.06
合计	70,943,993.68	64,931,622.68

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,654,541.06	24,341,781.93
减：利息收入	3,224,196.04	3,472,166.35
汇兑损失	96,126.96	359,501.67
减：汇兑收益	330,085.52	667,486.13
手续费支出	309,281.70	355,804.20
其他支出	71,210.95	267,900.72
合计	12,576,879.11	21,185,336.04

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,916,211.27	1,008,408.20
存货跌价损失	13,778,079.09	1,266,862.84
可供出售金融资产减值准备	19,869,840.35	
合计	38,564,130.71	2,275,271.04

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
玉米良种繁育及加工基地建设项目（注1）	259,800.00	291,000.00	与资产相关
玉米生物育种能力及产业化建设项目（注1）	618,118.74	656,049.24	与资产相关
农机具补贴（注1）	333,333.34	333,333.34	与资产相关
玉米生物育种能力及产业化建设项目（第二次）（注1）	319,999.94	292,555.50	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
农产品质量安全监管专项经费（注5）		35,000.00	与收益相关
早熟玉米种质改良项目（注2）	165,296.30	99,211.00	与收益相关
“两大平原”涉农整合资金第一批绿色高效技术推广服务项目		284,000.00	与收益相关
国家救灾备荒种子补助款		1,850,000.00	与收益相关
“互联网+”绿色食品高标准示范基地建设补贴资金		768,350.00	与收益相关
水稻、大豆、玉米基因编辑技术种质资源创新及新品种选育（注2）	800,000.00		与收益相关
东华北区早熟抗逆耐密适宜机械化玉米新品种培育（注2）	377,980.64		与收益相关
北方大豆优质高产广适新品种培育（注2）	225,192.40		与收益相关
农业部国家救灾备荒种子补助（注3）	3,127,358.49		与收益相关
阿城原种场玉米生产者补贴款（注4）	8,132.50		与收益相关
垦丰长江各项补贴（注4）	735,000.00		与收益相关
宾西园区土地奖励款（注5）	318,086.14		与资产相关
合计	7,288,298.49	4,609,499.08	

注1：玉米良种繁育及加工基地建设项目、玉米生物育种能力及产业化建设项目、农机具补贴、玉米生物育种能力及产业化建设项目（第二次）见附注“五、（二十二）注（1）”。

注2：早熟玉米种质改良项目、水稻、大豆、玉米基因编辑技术种质资源创新及新品种选育、东华北区早熟抗逆耐密适宜机械化玉米新品种培育、北方大豆优质高产广适新品种培育见附注“五、（二十二）注（2）”。

注3：2018年收到农业部国家救灾备荒种子补助3,127,358.49元。

注4：系垦丰长江及垦丰种业收到高新技术补贴、稳岗补贴、生产补贴等合计743,132.50。

注5：宾西园区土地奖励款见附注“五、（二十二）注（4）”。

（三十五）投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	520,000.00	
合计	520,000.00	

（三十六）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		85,755.18	
罚款收入	605,000.00	507,610.20	605,000.00
保险理赔	596,410.00		596,410.00

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
青苗补偿款	453,000.00		453,000.00
其他	439,050.87	341,303.54	439,050.87
合计	2,093,460.87	934,668.92	2,093,460.87

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	200,000.00
滞纳金	178,468.02		178,468.02
其他	181,309.20	28,408.63	181,309.20
合计	559,777.22	228,408.63	559,777.22

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	15,159,085.58	16,067,949.24
递延所得税费用	-5,546,726.40	56,445.13
合计	9,612,359.18	16,124,394.37

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	181,361,515.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,204,227.27
子公司适用不同税率的影响	4,107,624.61
调整以前期间所得税的影响	691,683.64
非应税收入的影响	-78,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,144,353.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,206,122.8
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	5,166,035.96
母公司和子公司减免所得税	-26,915,918.19
研发费用加计扣除	-501,525.12
所得税费用	9,612,359.18

(三十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	31,744,374.85	33,021,200.36
其中：补贴收入	26,757,890.99	3,608,105.18
利息收入	3,224,196.04	3,472,166.35
营业外收入	1,077,272.47	848,913.74
暂收款或收回的暂付款	685,015.35	25,092,015.09
支付其他与经营活动有关的现金	209,197,128.72	146,055,877.22
其中：研发费用	24,736,188.94	18,175,160.82
水电取暖及物料消耗费用	8,903,914.31	6,504,641.86
自有车辆使用费和交通费	6,648,149.25	8,051,950.45
规划及绿化费	26,365.00	496,285.00
运输费	14,341,328.63	6,451,946.47
业务招待费	4,300,288.52	3,983,538.53
租赁费	12,661,418.82	12,648,092.13
差旅费	5,582,102.78	6,624,960.16
办公费和会议费	7,513,369.28	5,005,452.45
聘请中介机构费	4,116,356.64	5,677,051.43
装卸、仓储保管和包装费	2,474,055.28	2,182,488.40
广告费及宣传展览费	10,052,342.98	11,628,094.32
验证费及检验检疫费	487,629.18	229,390.90
修理费和低值易耗品	1,075,555.98	1,103,806.99
品种权特许使用费	90,107,324.44	42,430,111.16
其他营业外支出	559,777.22	228,408.63
其他费用	4,614,504.56	6,797,660.73
暂付款或支付的暂收款	10,996,456.91	7,836,836.79

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		9,998,400.00
其中：定增保证金		9,998,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		14,798,400.00
其中：定增保证金		14,798,400.00

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	171,749,155.92	121,679,452.44

项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	38,564,130.71	2,275,271.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,897,111.92	44,395,668.58
无形资产摊销	17,722,499.68	13,601,315.55
长期待摊费用摊销	9,230,094.60	9,360,936.25
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）		1,538.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,654,541.06	24,342,562.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-520,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,546,726.40	56,445.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	136,221,802.68	-12,091,489.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,130,540.91	-56,622,608.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,887,864.38	-3,988,227.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	465,215,286.70	143,010,864.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	232,869,356.95	647,009,963.20
减：现金的期初余额	647,009,963.20	238,572,206.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	414,140,606.25	408,437,756.36

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	232,869,356.95	647,009,963.20
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	232,869,356.95	256,186,642.71
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	232,869,356.95	647,009,963.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		390,823,320.49

六、合并范围的变更

设立北大荒垦丰（哈尔滨）农业科技有限公司

垦丰种业设立全资子公司北大荒垦丰（哈尔滨）农业科技有限公司，注册地为哈尔滨市宾县宾西镇宾西经济技术开发区强宾路99号，经宾县市场监督管理局批准于2018年10月22日核准成立，注册资本为人民币100,000,000.00元。经营范围为农业科学与试验发展、生物育种、种子生产、粮食收购、种子批发与进口以及物业管理、住宿餐饮等。截止2018年末尚未开立账簿，未实际经营，无费用发生。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
垦丰长江种业科技有限公司	湖北	湖北	生产、销售种子	51.00		投资设立
三亚垦丰农业科技有限公司	海南	海南	技术研究	100.00		投资设立
新疆垦丰种业有限公司	新疆	新疆	技术研究	100.00		投资设立
呼伦贝尔北大荒垦丰种业营销有限公司	内蒙古	内蒙古	销售种子	100.00		投资设立
垦丰（武汉）农业科技有限公司	湖北	湖北	生产、销售种子	100.00		投资设立
垦丰吉东种业有限公司	吉林	吉林	生产、销售种子	51.00		投资设立
北大荒垦丰（哈尔滨）农业科技有限公司	黑龙江	黑龙江	种子销售、餐饮物业管理	100.00		投资设立

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	新疆北大荒绿翔种业有限公司	49.00	-8,464,719.42		12,295,285.44
2	垦丰科沃施种业有限公司	49.00	21,267,036.43	18,327,329.94	75,432,838.83

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	本期发生额		上期发生额	
	新疆北大荒绿翔种业有限公司	垦丰科沃施种业有限公司	新疆北大荒绿翔种业有限公司	垦丰科沃施种业有限公司
流动资产	11,231,602.59	124,759,186.88	39,580,342.46	144,302,611.64
非流动资产	17,447,612.49	140,785,575.55	18,374,222.39	147,776,426.29
资产合计	28,679,215.08	265,544,762.43	57,954,564.85	292,079,037.93
流动负债	3,594,045.82	111,600,193.39	15,587,207.99	144,133,869.89
负债合计	3,594,045.82	111,600,193.39	15,587,207.99	144,133,869.89
营业收入	102,347,906.15	244,332,606.09	45,081,861.92	211,145,135.64
净利润	-17,282,187.60	43,402,115.16	-6,008,343.08	43,960,200.91

（二）在联营企业中的权益

重要的联营企业基本情况

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

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动性风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素如目前市场状况等评估客户的信用资质，对应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大错报风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用催款、缩短信用期、或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

流动风险是指本公司在履行以交付货币资金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
黑龙江北大荒种业集团有限公司	黑龙江	生产销售	34,076.00 万元	47.73	47.73

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，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

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黑龙江省共青农场	受同一控制人控制
黑龙江省普阳农场	受同一控制人控制
黑龙江省梧桐河农场	受同一控制人控制
黑龙江省新华农场	受同一控制人控制
黑龙江省江滨农场	受同一控制人控制
黑龙江省五九七农场	受同一控制人控制
黑龙江省饶河农场	受同一控制人控制
黑龙江省双鸭山农场	受同一控制人控制
黑龙江省江川农场	受同一控制人控制
黑龙江省曙光农场	受同一控制人控制
黑龙江省北兴农场	受同一控制人控制
黑龙江省红旗岭农场	受同一控制人控制
黑龙江省宝山农场	受同一控制人控制
黑龙江省友谊农场	受同一控制人控制
黑龙江省庆丰农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五二农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五三农场	受同一控制人控制
黑龙江省二九一农场	受同一控制人控制
黑龙江省胜利农场	受同一控制人控制
黑龙江省大兴农场	受同一控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黑龙江省前进农场	受同一控制人控制
黑龙江省创业农场	受同一控制人控制
黑龙江省红卫农场	受同一控制人控制
黑龙江省前哨农场	受同一控制人控制
黑龙江省前锋农场	受同一控制人控制
黑龙江省洪河农场	受同一控制人控制
黑龙江省鸭绿河农场	受同一控制人控制
黑龙江省二道河农场	受同一控制人控制
黑龙江省浓江农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五九农场	受同一控制人控制
黑龙江省勤得利农场	受同一控制人控制
黑龙江省青龙山农场	受同一控制人控制
黑龙江省七星农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五〇农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五五农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五七农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五八农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五一〇农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五一农场	受同一控制人控制
黑龙江省云山农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五四农场	受同一控制人控制
黑龙江省兴凯湖农场	受同一控制人控制
黑龙江省八五六农场	受同一控制人控制
黑龙江省龙镇农场	受同一控制人控制
黑龙江省二龙山农场	受同一控制人控制
黑龙江省引龙河农场	受同一控制人控制
黑龙江省尾山农场	受同一控制人控制
黑龙江省格球山农场	受同一控制人控制
黑龙江省长水河农场	受同一控制人控制
黑龙江省赵光农场	受同一控制人控制
黑龙江省红星农场	受同一控制人控制
黑龙江省建设农场	受同一控制人控制
黑龙江省龙门农场	受同一控制人控制
黑龙江省逊克农场	受同一控制人控制
黑龙江省查哈阳农场	受同一控制人控制
黑龙江省五大连池农场	受同一控制人控制
黑龙江省哈拉海农场	受同一控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黑龙江省农垦北安建筑安装总公司	受同一控制人控制
黑龙江省宝泉岭建筑安装工程总公司	受同一控制人控制
黑龙江省北安农垦设计院	受同一控制人控制
黑龙江省鹤山农场	受同一控制人控制
黑龙江省大西江农场	受同一控制人控制
黑龙江省尖山农场	受同一控制人控制
黑龙江省荣军农场	受同一控制人控制
黑龙江省红五月农场	受同一控制人控制
黑龙江省七星泡农场	受同一控制人控制
黑龙江省嫩江农场	受同一控制人控制
黑龙江省山河农场	受同一控制人控制
黑龙江省嫩北农场	受同一控制人控制
黑龙江省建边农场	受同一控制人控制
黑龙江省克山农场	受同一控制人控制
黑龙江省绥滨农场	受同一控制人控制
黑龙江省宁安农场	受同一控制人控制
黑龙江北大荒农业股份有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒宝泉岭农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒红兴隆农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒建三江农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒十方农业装备有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒众荣农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江农垦北大荒牡丹江农机有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒农业设施装备技术有限公司	受同一控制人控制
吉林北大荒邦农农机科技有限公司	受同一控制人控制
黑龙江垦区北方农业工程有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团香源有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团农业生产资料有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团德美农资有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团金香源农资有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒集团红兴隆农研有限公司	受同一控制人控制
黑龙江九三农垦红枫种植有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒集团建三江农研科技有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒种业集团杜垦有限公司	受同一控制人控制
黑龙江北大荒农业工程技术股份有限公司	受同一控制人控制
吉林邦农科技有限公司	受同一控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长春宏奇农业发展有限责任公司	受同一控制人控制
吉林省诚信邦农种植专业合作社联社	受同一控制人控制
吉林北大荒都市农业股份有限公司	受同一控制人控制
其他关联方（注1）	受同一控制人控制
董事、监事、高级管理人员	指按照公司法定义的企业董事、监事、高级管理人员

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

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
				金额	金额
采购商品、接受劳务：					
其他关联方（注1）	购买商品和接受劳务	油费、通讯费、取暖费、水费等	市场价	2,455,183.64	1,588,505.30
销售商品、提供劳务：					
黑龙江北大荒农业股份有限公司	销售种子	种子	市场价	49,125.50	70,230.00
黑龙江省八五四农场	销售种子	种子	市场价	3,015,725.00	
黑龙江省八五五农场	销售种子	种子	市场价	405,300.00	
黑龙江省八五一农场	销售种子	种子	市场价	5,765.00	
黑龙江省创业农场	销售种子	种子	市场价	10,800.00	
黑龙江省二九一农场	销售种子	种子	市场价	1,800.00	
黑龙江省浓江农场	销售种子	种子	市场价	19,286.40	
黑龙江省青龙山农场	销售种子	种子	市场价	135,372.00	
黑龙江省五九七农场	销售种子	种子	市场价	17,667.50	
黑龙江省鸭绿河农场	销售种子	种子	市场价	12,600.00	

黑龙江九三农垦红枫种植有限公司	关联销售	种子	市场价		192,600.00
黑龙江省大西江农场	关联销售	种子	市场价		1,214.00

注1：其他关联方系除九、（四）披露的关联方外，公司的实际控制人黑龙江北大荒农垦集团总公司下属的其他农牧场及黑龙江北大荒农垦集团总公司直接和间接控制的其他企均为公司关联方。公司向其他关联方采购油、水等，接受供暖、通讯服务等发生的关联交易，该部分交易按照市场价格进行定价，交易发生额较为零散，按照汇总金额进行披露。

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入、费用	上期确认的租赁收入、费用
黑龙江北大荒农业股份有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	4,852,588.57	6,297,156.07
黑龙江省八五0农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	1,506,055.40	284,579.40
黑龙江省八五八农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	300,000.00	300,000.00
黑龙江省八五六农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	540,000.00	540,000.00
黑龙江省八五七农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	1,200,000.00	1,200,000.00
黑龙江省八五四农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	1,150,500.00	1,150,000.00
黑龙江省大西江农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	80,000.00	100,000.00
黑龙江省大兴农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	300,000.00	400,000.00
黑龙江省鹤山农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	200,000.00	200,000.00
黑龙江省红卫农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	1,000,000.00	1,000,000.00
黑龙江省尖山农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	200,000.00	200,000.00
黑龙江省军川农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	200,000.00	200,000.00
黑龙江省名山农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	600.00	600.00
黑龙江省宁安农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	499,744.00	297,144.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入、费用	上期确认的租赁收入、费用
黑龙江省浓江农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	200,000.00	200,000.00
黑龙江省普阳农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	400,000.00	200,000.00
黑龙江省七星农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	1,300,000.00	1,300,000.00
黑龙江省前进农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	290,000.00	1,490,000.00
黑龙江省前哨农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	598,000.00	998,000.00
黑龙江省青龙山农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	18,000.00	
黑龙江省山河农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	235,042.69	235,042.69
黑龙江省胜利农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	1,432,828.67	1,432,828.67
黑龙江省云山农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	251,300.00	251,300.00
黑龙江省勤得利农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	129,325.00	129,325.00
黑龙江省鸭绿河农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备	64,752.00	64,752.00
黑龙江省创业农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备		50,000.00
黑龙江省二道河农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备		400,000.00
黑龙江省绥滨农场	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备		800,000.00
黑龙江北大荒众荣农机有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	房屋、机器设备		43,610.89
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	机器设备	2,182,000.00	1,280,000.00
合计			19,130,736.33	21,044,338.72

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	500,000,000.00	2016/11/29	2020/10/17	是
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	200,000,000.00	2017/9/29	2020/10/31	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	500,000,000.00	2017/11/27	2020/12/01	是
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	400,000,000.00	2017/11/24	2020/5/23	是
黑龙江北大荒农垦集团总公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	200,000,000.00	2017/11/09	2020/11/08	是
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	300,000,000.00	2017/12/22	2020/12/21	是
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	300,000,000.00	2018/10/30	2018/10/30	否
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	200,000,000.00	2018/11/19	2021/11/18	否
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	500,000,000.00	2018/11/15	2022/11/15	否
黑龙江北大荒种业集团有限公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	400,000,000.00	2018/11/24	2021/11/24	否
黑龙江北大荒农垦集团总公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	100,000,000.00	2018/1/25	2021/1/24	是
黑龙江北大荒农垦集团总公司	北大荒垦丰种业股份有限公司	100,000,000.00	2018/11/28	2021/11/27	否

4、其他关联交易

2017及2018年,公司部分销售和采购种子款由关联方各农场和黑龙江北大荒农业股份有限公司代收或代付农户,前述事项涉及金额如下:

项目名称	本期发生额	上期发生额
关联方代收种子款事项:		
黑龙江省洪河农场	6,089,295.20	7,399,457.78
黑龙江省胜利农场	14,000,000.00	20,823,607.60
北大荒黑土薯业有限公司克山农场淀粉分公司	3,088,125.00	
黑龙江北大荒农业股份有限公司	87,314,136.40	74,235,274.00
黑龙江省八五0农场	11,419,195.00	10,314,700.00
黑龙江省八五八农场	6,198,835.00	11,421,200.00
黑龙江省八五二农场	13,455,596.00	6,594,880.00
黑龙江省八五七农场	15,041,060.00	20,833,728.89
黑龙江省八五三农场	26,176,050.00	23,413,863.00
黑龙江省八五一农场	361,100.00	680,412.50
黑龙江省大西江农场	118,646.00	25,920.00

项目名称	本期发生额	上期发生额
黑龙江省鹤山农场	19,174,202.00	12,254,748.80
黑龙江省红旗岭农场	400,000.00	400,000.00
黑龙江省红卫农场	2,625,020.00	
黑龙江省红五月农场	11,511,060.00	2,590,345.00
黑龙江省尖山农场	12,447,867.20	8,190,710.92
黑龙江省建边农场	5,468,125.00	4,514,909.00
黑龙江省江川农场	60,900.00	
黑龙江省名山农场	320,216.34	1,176,545.57
黑龙江省嫩北农场	13,215,530.00	7,067,037.00
黑龙江省嫩江农场	15,593,052.00	6,595,012.00
黑龙江省浓江农场	12,758,686.80	15,079,188.00
黑龙江省普阳农场	7,779,677.50	8,188,762.50
黑龙江省前锋农场	3,916,590.90	
黑龙江省青龙山农场	3,592,985.60	15,352,611.20
黑龙江省庆丰农场	1,181,950.00	947,510.00
黑龙江省荣军农场	11,548,031.00	5,521,845.00
黑龙江省山河农场	12,883,885.00	4,051,020.00
黑龙江省双鸭山农场	8,033,143.00	5,346,695.00
黑龙江省汤原农场	1,126,139.08	
黑龙江省梧桐河农场	2,405,719.30	4,185,200.00
黑龙江省鸭绿河农场	12,166,438.40	11,010,486.40
黑龙江省依安农场	1,156,632.00	
黑龙江省云山农场	3,712,720.00	6,635,890.15
黑龙江省前进农场		17,321,915.20
黑龙江省八五四农场		2,936,500.00
黑龙江省克山农场		5,796,115.42
黑龙江省军川农场		5,660,104.00
合计	346,340,609.72	326,566,194.93
关联方代付种子款事项:		
黑龙江省八五七农场	4,858,145.74	5,942,818.89
合计	4,858,145.74	5,942,818.89

5、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	8,329,412.64	8,217,697.07

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黑龙江北大荒农业股份有限公司	152,521.75	12,626.09	100,000.00	5,000.00
其他应收款	辽宁安力德种业有限公司	756,590.50	756,590.50	756,590.50	756,590.50
其他应收款	孟庆有			885,792.60	44,289.63
其他应收款	郑百义			308,000.00	15,400.00
其他应收款	刘显辉			248,648.40	12,432.42
其他应收款	其他股东合计			2,637,866.00	131,893.30
合计		909,112.25	769,216.59	4,936,897.50	960,605.85

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

十一、资产负债表日后事项

2019年3月正式收购绿翔少数股东49%股权，绿翔成为全资子公司

十二、其他重要事项

年金计划

根据黑龙江省农垦总局人力资源和社会保障局《关于黑龙江垦丰种业有限公司企业年金方案备案的复函》，按照2012年8月7日经职工代表大会通过的《黑龙江垦丰种业有限公司企业年金方案》，本公司年金实施方案为：参加人员条件：在本计划实施有效期内与公司签署正式劳动合同关系的在岗员工；入公司满一年；已参加基本养老保险并履行正常缴费义务；自愿参加。企业年金的资金组成：企业缴费和个人缴费，其中企业缴费总额=公司上年度参加计划员工工资总额*8.33%，个人缴费按照上年度职工工资的1%缴纳。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	12,144,911.33	7,239,661.17
减：坏账准备	707,688.67	361,983.06
合计	11,437,222.66	6,877,678.11

应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,144,911.33	100.00	707,688.67	5.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,144,911.33	100.00	707,688.67	5.83

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,239,661.17	100.00	361,983.06	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,239,661.17	100.00	361,983.06	5.00

1、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	10,136,049.25	5.00	506,802.46	7,239,661.17	5.00	361,983.06
1至2年	2,008,862.08	10.00	200,886.21			
合计	12,144,911.33	5.83	707,688.67	7,239,661.17	5.00	361,983.06

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
秦军(洪河农场)	1,406,804.00	11.58	140,680.40
王有江(852)	562,704.00	4.63	28,135.50
姜鹏海(五九七)	292,860.00	2.41	14,643.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
张跃强 (五九七)	292,320.00	2.41	14,616.00
胡亚文 (五九七)	291,600.00	2.40	14,580.00
合计	2,846,288.00	23.44	212,654.90

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	101,780,070.98	142,353,165.50
减：坏账准备	9,982,479.45	9,448,442.29
合计	91,797,591.53	132,904,723.21

其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	101,023,480.48	99.26	9,225,888.95	9.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	756,590.50	0.74	756,590.50	100.00
合计	101,780,070.98	100.00	9,982,479.45	9.81

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	141,596,575.00	99.47	8,691,851.79	6.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	756,590.50	0.53	756,590.50	100.00
合计	142,353,165.50	100.00	9,448,442.29	6.64

1、按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	80,980,723.09	5.00	4,049,036.15	123,193,062.11	5.00	6,159,653.10
1至2年	4,771,009.37	10.00	477,100.94	15,484,008.47	10.00	1,548,400.85
2至3年	15,066,976.77	30.00	4,520,093.03	2,764,733.17	30.00	829,419.95
3至4年	50,000.00	50.00	25,000.00	562.10	50.00	281.05

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
4至5年	562.10	80.00	449.68	561.54	80.00	449.23
5年以上	154,209.15	100.00	154,209.15	153,647.61	100.00	153,647.61
合计	101,023,480.48	9.13	9,225,888.95	141,596,575.00	6.14	8,691,851.79

2、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
辽宁安力德种业 有限公司	756,590.50	756,590.50	5年以上	100.00	公司正在清算辽宁安力德种业，该笔款项可能无法收回，全额计提坏账准备。
合计	756,590.50	756,590.50	5年以上	100.00	

3、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	152,521.75	958,553.95
经营性往来款及代付款	101,627,549.23	141,394,611.55
合计	101,780,070.98	142,353,165.50

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
垦丰科沃施种 业有限公司	集团内子公司 统借资金	55,352,018.15	1年以内	54.38	2,767,600.91
垦丰长江种 业科技有限 公司	集团内子公司 统借资金	26,000,000.00	3年以内	25.55	2,454,479.17
新疆垦丰种 业有限公 司	集团内子公司 统借资金	19,188,280.82	3年以内	18.85	4,703,001.75
辽宁安力德 种业有限 公司	往来款	756,590.50	5年以上	0.74	756,590.50
黑龙江北大 荒农业有 限公司	保证金	152,521.75	2年以内	0.15	12,626.09
合计		101,449,411.22		99.68	10,694,298.42

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投 资	246,183,006.71		246,183,006.71	232,588,406.71		232,588,406.71
对联营、合 营企业投资	1,563,908.20	1,563,908.20		1,563,908.20	1,563,908.20	
合计	247,746,914.91	1,563,908.20	246,183,006.71	234,152,314.91	1,563,908.20	232,588,406.71

1、对子公司投资

北大荒垦丰种业股份有限公司
财务报表附注
2018年1月1日—2018年12月31日

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京垦丰龙源种业科技有限公司	4,925,000.00	13,594,600.00		18,519,600.00		
黑龙江加丰农业科技有限公司	984,006.89			984,006.89		
北京垦丰种业科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆北大荒绿翔种业有限公司	23,679,399.82			23,679,399.82		
垦丰科沃施种业有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
垦丰长江种业科技有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
三亚垦丰农业科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆垦丰种业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
呼伦贝尔北大荒垦丰种业营销有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
垦丰吉东种业有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
垦丰（武汉）农业科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
合计	232,588,406.71	13,594,600.00		246,183,006.71		

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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		
联营企业											
辽宁安力德种业 有限公司	1,563,908.20									1,563,908.20	1,563,908.20
合计	1,563,908.20									1,563,908.20	1,563,908.20

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,476,195,985.02	916,313,307.97	1,363,599,886.64	951,492,983.83
玉米种子	824,679,845.39	384,366,974.94	602,029,063.41	355,220,017.29
水稻种子	498,925,298.41	384,554,840.94	529,943,421.61	401,721,210.06
大豆种子	139,338,152.06	135,512,838.83	212,088,982.62	178,841,033.23
其他种子	13,252,689.16	11,878,653.26	19,538,419.00	15,710,723.25
二、其他业务小计	109,844,320.09	154,498,755.13	58,941,921.12	58,553,544.41
种子转为商品粮销售收入	102,290,000.34	154,498,755.13	50,213,234.20	58,547,767.85
其他	7,554,319.75		8,728,686.92	5,776.56
合计	1,586,040,305.11	1,070,812,063.10	1,422,541,807.76	1,010,046,528.24

(五) 投资收益

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	19,895,515.61	8,938,649.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	520,000.00	
合计	20,415,515.61	8,938,649.33

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	7,288,298.49	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,533,683.65	
3. 所得税影响额	-1,281,217.94	
4. 少数股东影响额	-176,067.01	
合计	7,364,697.19	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	12.09	10.22	0.33	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.52	9.80	0.31	0.24

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

黑龙江省哈尔滨市宾西经济技术开发区强宾路99号行政办公楼507室