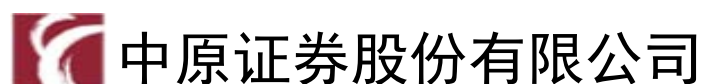


河南秋乐种业科技股份有限公司

公开转让说明书



推荐主办券商



二〇一四年七月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、市场风险

（一）经营品种终止推广的风险

《主要农作物品种审定办法》（农业部令第 44 号）第二十六条规定：“审定通过的品种，在使用过程中如发现不可克服的缺点，由原专业委员会或者审定小组提出停止推广建议，经主任委员会审核同意后，由同级农业行政主管部门公告”；《国务院办公厅关于推进种子管理体制改革的加强市场监管的意见》（国办发〔2006〕40 号）第十二条规定：“实行品种退出机制，发现经审定通过的品种已不适合农业生产需要或有难以克服缺点的，要及时退出”。截至目前，农业部已陆续发布公告，分批次停止推广多个国家审定的水稻、玉米、大豆、油菜等品种。公司自成立以来，经营的主要品种从未被农业部列入停止推广的品种目录，但不能完全排除其可能性。如果公司目前经营或未来经营的品种被农业部列入停止推广的品种目录，将对公司的业绩稳定产生不利影响。

（二）市场竞争风险

我国的种子企业数量众多，行业内拥有种子生产经营许可证的企业最多时达到 8,700 多家，目前虽然有所减少，但仍有超过 6,000 家。我国种子市场竞争激烈，其中多数种子企业科技创新能力较弱，而具备“育、繁、推”一体化经营能力的企业不到 100 家。随着我国种业市场化进程的加快，基于对我国种业市场长期看好的预期，国际种业巨头陆续进入国内市场，导致行业竞争日趋加剧。国内种子企业的综合竞争力与跨国种业公司相比有较大差距，在市场竞争中受到较大的威胁和冲击。

优质植物新品种权是种业公司的核心竞争力之一，为市场普遍接受、消费者广为认可和选择的优质品种可为种业公司带来丰厚、稳定的收益。品种权的研发、新品种的推广要求种业公司具有雄厚的自主科技创新能力和强大的市场营销能力，如果未来公司不能持续在技术创新、新品种研发、销售渠道建设和售后服务等方面进行突破，将面临国内外先进种业公司不断挤压的市场竞争风险。

二、经营风险

（一）经营业绩下降风险

报告期内，公司2012年度实现营业收入5.50亿元，净利润5,132.17万元；2013年度实现营业收入4.54亿元、同比下降了17.38%，净利润3,135.79万元，同比下降了38.90%。公司2013年经营业绩下降主要受公司主要产品玉米杂交种子所在行业供大于求、市场竞争激烈影响所致。

为稳定经营业绩，公司采取了如下措施：1、优化调整公司产品结构，使产品更加多样化、中高端产品比重得以提高；2、重新细分现有销售区域，提升公司市场销售能力；3、拟通过兼并重组等方式，增加水稻、花卉等种子经营业务；4、优化公司管理水平，提高公司运营效率。虽然公司目前市场地位相对稳固，市场品牌及商业形象维持良好，但上述措施的实施至其效果的产生需一段时间，且未来市场的不可预见性等因素导致公司经营业绩存在继续下滑的风险。

（二）业绩依赖单一品种风险

2013年和2012年公司玉米杂交种子的销售收入分别为34,918.46万元和44,138.99万元，占同期营业收入比例分别为76.61%和80.12%，其中“郑单958”玉米杂交种子销售收入分别为26,534.59万元和32,125.46万元，占同期营业收入比例分别为58.22%和58.31%。玉米是我国第一大种植作物，种子商品化率高，市场需求广，虽然公司拥有玉米、小麦和棉花等多类种子的多项植物新品种权，但受公司资金、人力所限，公司优先、重点经营推广各类玉米种子，导致公司收入主要来源于玉米种子。如果未来玉米种子市场发生重大不利变化，或目标客户选择竞争对手的其他品种，可能会给公司的稳定经营带来一定风险。“郑单958”是玉米杂交育种史上的突破性品种，2001年先后通过山东、河南、河北三省和国家审定，荣获国家科技进步一等奖，连续多年被农业部定为重点推广品种，因其具有高产、稳产、多抗、适应性广等特点而迅速占领市场，成为全国种植面积最大的玉米品种。报告期内“郑单958”对公司营业收入贡献度保持在较高的水平，尽管公司积极推广的“郑单136”和“秋乐151”等玉米品种等对公司业绩贡献度逐年增加，但是如果公司不能持续的获得新的利润增长点，随着“郑单

958”植物新品种权保护期限届满，公司未来经营业绩将产生一定幅度的波动。

（三）种子质量控制风险

一般工业品在使用过程中发现问题可以维修或退换，种子是一种特殊的商品，一旦出现问题，便无法弥补，直接影响到农民的收成。正因如此，国家对种子的纯度、净度、发芽率、水分等多项质量指标制定了严格的标准。种子的质量优劣取决于育种和制种过程中的各个环节，其生产过程中的人为因素、技术因素和气候因素等都直接影响到种子质量。如果公司的种子出现质量问题，不仅会面临相应的经济索赔，而且会损害企业形象。故不能排除公司种子未来出现质量问题以及由此对公司正常生产经营产生不利影响的可能。

（四）新品种选育风险

种子行业的制胜点在于品种研发和销售两个环节，优质种子新品种的选育和推广，不仅会给企业带来巨大的经济效益，同时也能创造巨大的社会效益。农作物品种具有一定的生命周期，一般分为区试审定期、示范推广期、增长期、成熟期和衰退期等五个阶段，随着原有优质品种发展潜力与遗传优势的不断衰减以及竞争对手替代品种的出现，原有品种将进入衰退期，利润率和销量均大幅下滑，因此种业公司必须不断在种子培育上推陈出新，才能在激烈的市场竞争中胜出。

种子是农作物种植产业链的起点，科技含量非常高，质量要求极其严格，新品种的研发具有周期长、投入大的特点，通常一个新品种从开始选育到通过审定并推向市场至少需要5年，进入市场后，从产品导入期到成长期需2-3年，而且新产品是否具有商业推广价值，能否充分满足一定环境条件的要求，必须经过田间栽培和生产试验，并按国家相关规定进行审定后才能销售，因此新产品开发具有一定的不确定性。

虽然公司通过科技创新不断推出新品种，品种储备使公司具备较强的可持续发展能力，但如果不能继续加大科研力度，紧密贴近市场，不断推出符合市场需求的新品种，将给公司的经营带来一定压力。

（五）核心技术泄密风险

通过研究国内外技术资料，反复试验和创新，公司形成了独有的核心技术，在玉米、小麦、棉花等品种研发创新方面积累了较为丰富的种质和技术资源，构

筑了良性发展的研发平台。长期以来，公司通过申请植物新品种权等手段对一些核心技术进行保护，但是公司仍有大量核心材料和高端技术未受保护，一旦被窃取，或因公司技术人员流动造成技术失密，公司的生产经营将会受到一定影响。尽管公司与核心涉密人员签订了《保密协议书》，强化了技术保密工作，但仍然无法排除会有核心人员泄密或者部分员工通过非正常渠道获取公司商业机密，进而对公司生产经营和持续的技术创新能力造成一定影响。

（六）核心技术人才流失风险

自主研发创新能力是种业公司在市场竞争中获得长足发展的根本保证。为此，公司树立了“人才是企业最为重要的无形资产”的人才观，在人才引进、人才培养、薪酬待遇、科研激励等方面进行了一系列的制度安排，使核心技术人员个体利益与公司利益紧密结合，避免核心技术人才流失。

公司依靠优势行业竞争地位和优秀的人才策略，吸引了大量专业知识过硬、经验技能丰富、具有创新精神的核心技术人才，这些人才是公司自主创新能力的根本，是优质新品种研发的主力军，是公司快速发展的保障。上述核心技术人才的流失，将削弱公司的自主创新能力，影响公司的持续发展。

三、财务风险

（一）存货跌价风险

玉米杂交种每年 4-9 月份田间种植、种子生产，10 月份开始回收，加工包装和销售季节主要为每年 11 月份至次年 6 月份，因此公司每年年底结存有大量种子原材料。2013 年末和 2012 年末公司库存种子原材料金额分别为 21,833.82 万元和 17,365.74 万元，占流动资产的比例分别为 52.45%和 37.05%，占总资产的比例分别为 41.59%和 32.31%。公司年末库存种子金额大、比例高，如果次年种子市场价格下跌或在种子仓储过程中因保管不善导致种子质量下降等，可能出现存货贬值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

（二）经营业绩季节性波动风险

农业生产具有显著的季节特征，因而种子生产和销售也具有相应的季节性。受我国玉米杂交种植的季节性影响，玉米种子原材料生产是在每年的 4-9 月

份，生产季节开始前，公司需与代繁单位签订预约制种合同，并按合同分批预付田间繁种款项。玉米种子原材料收购主要集中在每年的10-11月，销售主要集中在每年11月至次年6月，因此公司经营业绩存在季节性波动特征，从而导致销售商品、提供劳务收到的现金亦存在季节性波动特征。

四、税收优惠政策变化的风险

报告期内，公司及其部分子公司享受下列企业所得税优惠政策：

公司名称	2013年税率	2012年税率	适用优惠政策
秋乐种业	免征	免征	“育繁推一体化”企业
甘肃秋乐	15%	15%	享受西部大开发企业所得税优惠政策
豫研公司	15%	15%	高新技术企业
金娃娃公司	15%	15%	高新技术企业

享受所得税优惠政策期间届满后，如果出现公司及其子公司未能通过高新技术企业认定复审，或者国家税收政策的调整使甘肃秋乐未能继续享受西部大开发企业所得税优惠税率等不利情形，公司的实际税负将可能增加，经营业绩将受到一定影响，从而公司盈利能力产生不利影响。

五、自然灾害风险

气候条件和病虫害对农业生产的影响十分明显，种子生产更易受到异常高（低）温、旱涝、台风等自然灾害的影响。若公司种子生产基地出现异常气候、严重自然灾害或重大病虫害，将直接影响公司种子的产量和质量，进而影响公司经营稳定性。同时，如果我国出现大范围、长时间的干旱或洪涝灾害，严重影响到农作物的种植，将会导致公司种子滞销和大量积压，从而给公司的经营业绩带来不利影响。

六、控股股东控制不当的风险

截至本公开转让说明书签署日，河南农高集团通过直接或者间接的方式合计控制公司7,006.04万股股份，占公司总股本的53.54%，为公司控股股东。若控股股东利用其控制地位，通过行使投票权或其他方式对公司人事、发展战略、经营决策等重大事项施加不当影响，可能对其他股东的利益造成损害。

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、秋乐种业	指	河南秋乐种业科技股份有限公司
农科种业、有限公司	指	河南农科院种业有限公司，秋乐种业的前身
河南农科院	指	河南省农业科学院，秋乐种业实际控制人
河南农高集团	指	河南农业高新技术集团有限公司，秋乐种业控股股东
河南农开公司	指	河南省农业科学技术开发有限公司或其前身河南省农业科学技术开发公司，秋乐种业股东之一
高科创投	指	河南高科技创业投资股份有限公司，秋乐种业股东之一
金秋乐	指	郑州金秋乐企业管理有限公司，秋乐种业股东之一
甘肃秋乐	指	甘肃秋乐种业有限公司，秋乐种业全资子公司之一
豫研公司	指	河南豫研种子科技有限公司，秋乐种业全资子公司之一
维特公司	指	河南维特种子有限公司，秋乐种业全资子公司之一
金娃娃公司	指	河南金娃娃种业有限公司，秋乐种业全资子公司之一
秋乐研究院	指	河南秋乐种业科学研究院有限公司，秋乐种业全资子公司之一，已于2014年6月6日予以注销。
中玉种业	指	中玉科企联合（北京）种业技术有限公司，秋乐种业参股公司
豫育公司	指	海南豫育农业科学研究院有限公司，秋乐种业参股公司
中玉金标记	指	中玉金标记（北京）生物技术股份有限公司，秋乐种业参股公司
推荐主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
内核小组	指	中原证券股份有限公司股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	现行有效的《河南秋乐种业科技股份有限公司章程》
《公司章程》（挂牌后施行）	指	拟于挂牌后施行的《河南秋乐种业科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会

三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
企业会计准则	指	财政部修订后的《企业会计准则—基本准则》及财政部（财会[2006]33号文）印发的《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则。
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
两年，报告期	指	2012年、2013年

专业术语

种子行业、种业	指	包括粮食作物种子、经济作物种子等种子的研发、生产、加工、销售及售后服务等。
ISF	指	International Seed Federation 的缩写，国际种子联盟，主要为更好更全面服务于全球种子贸易并保护种子生产者、种子消费者、种子经营者和植物育种学家的利益。
“育、繁、推”、育繁推	指	品种的选育（研发）、繁殖（种子生产）、推广（种子销售和技术服务）。
种子	指	农作物和林木的种植材料或者繁殖材料，包括籽粒、果实和根、茎、苗、芽、叶等。
育种	指	农作物品种的研发
制种	指	种子的生产
提纯复壮	指	提纯就是将一个品种内的机械混杂和生物学混杂植株去掉，提高其品种的纯度；复壮就是将品种种性纯化，恢复或提高原有的生产能力。提纯复壮是采用一定的措施，使生产上不断地得到相对纯的、生活力强的、无混杂退化现象的种子过程。
植物新品种	指	经过人工培育的或者对发现的野生植物加以开发，具备新颖性、特异性、一致性和稳定性并有适当命名的植物品种
种质资源	指	选育新品种的基础材料，包括各种植物的栽培种、野生种的繁殖材料以及利用上述繁殖材料人工创造的各种植物的遗传材料
自交系	指	人工培育的、遗传上纯合稳定、表现型整齐一致的自交系后代系统
杂交种	指	两个遗传基础不同的品种或两个不同自交系或是不育系和恢复系交配而成的杂交种第一代
授权品种	指	经农业部植物新品种保护办公室初步审查、实质审查后被授予品种权的植物新品种
审定品种	指	经良种选育、区域试验等步骤后，由国家或省级农作物品种审定委员会审定通过、可以在相应适宜生态区域推广的品种

亲本	指	杂交亲本的简称，一般指动植物杂交时所选用的雌雄性个体。遗传学和育种工作上常用符号 P 表示。参与杂交的雄性个体叫父本，用符号 ♂ 表示；参与杂交的雌性个体叫母本，用符号 ♀ 表示。
主要农作物	指	稻、小麦、玉米、棉花、大豆以及国务院农业行政主管部门和省、自治区、直辖市人民政府农业行政主管部门各自分别确定的其他一至二种农作物
良种补贴	指	国家对农民选用优质农作物品种而给予的补贴。目的是支持农民积极使用优良作物种子，提高良种覆盖率，增加主要农产品特别是粮食的产量，改善产品品质，推进农业区域化布局、规模化种植、标准化管理和产业化经营
预试	指	有计划地将育种单位推荐的新品种或引进品种，送交不同生态条件地区进行多点多年联合试验，对参试品种的适应性和丰产性作出正确的评价，从而为确定其适应范围、推广地区和品种布局提供依据的试验
生产试验	指	在接近大田生产的条件下，对品种的丰产性、适应性、抗逆性等进一步验证，同时总结配套栽培技术
区试	指	区域试验，通过在同一生态类型区不少于 5 个试验点，试验重复不少于 3 次，试验时间不少于两个生产周期，对品种丰产性、适应性、抗逆性和品质等农艺性状进行鉴定
引种试验	指	引入其他区域的审定品种进行生产试验
黄淮海地区	指	北起长城，南至桐柏山、大别山北麓，西倚太行山和豫西伏牛山地，东濒渤海和黄海，其主体为由黄河、淮河与海河及其支流冲积而成的黄淮海平原（即华北平原），以及与其相毗连的鲁中南丘陵和山东半岛。行政区划范围大致包括北京、天津和山东三省市的全部，河北及河南两省的大部，以及江苏、安徽两省的淮北地区

目 录

重大事项提示.....	2
释 义.....	8
第一节 公司基本情况.....	13
一、基本情况.....	13
二、股票挂牌情况.....	13
三、股权结构、主要股东情况及股本的形成及变化情况.....	16
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	41
五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	44
六、本次挂牌有关当事人.....	46
第二节 公司业务.....	48
一、公司主营业务、主要产品及用途.....	48
二、公司组织结构及生产服务流程.....	53
三、与公司业务相关的关键资源要素.....	56
四、公司业务具体状况.....	68
五、公司的商业模式.....	73
六、所处行业基本情况.....	76
第三节 公司治理.....	86
一、公司治理情况.....	86
二、董事会关于公司治理情况的讨论与评估.....	87
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况.....	88
四、公司业务、资产、人员、财务及机构独立的情况.....	88
五、同业竞争情况.....	90
六、最近两年公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用及公司对前述关联方提供担保的情况.....	97
七、公司董事、监事、高级管理人员应披露的其他情况.....	98
八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年重大变化情况及其原因.....	101
第四节 公司财务.....	103
一、最近两年经审计的财务报表.....	103

二、财务报表的编制基础、合并财务报表的范围及变化情况.....	120
三、报告期内更换会计师事务所情况.....	121
四、主要会计政策和会计估计.....	121
五、报告期利润形成的有关情况.....	132
六、报告期的主要资产情况.....	144
七、报告期的主要负债情况.....	165
八、报告期的股东权益情况.....	175
九、关联方关系及其交易.....	175
十、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	190
十一、资产评估情况.....	191
十二、股利分配政策和股利分配情况.....	192
十三、控股子公司.....	193
十四、业务发展风险及管理.....	197
第五节 有关声明.....	205
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明.....	205
二、主办券商声明.....	208
三、申请挂牌公司律师声明.....	209
四、承担审计业务的会计师事务所声明.....	210
五、资产评估机构声明.....	211
第六节 附件.....	212

第一节 公司基本情况

一、基本情况

中文名称：河南秋乐种业科技股份有限公司

英文名称：Henan Qiule Seeds Technology, CO., LTD

有限公司成立日期：2000年12月12日

整体变更设立股份公司日期：2011年10月21日

注册资本：13,086万元

住所：郑州高新技术产业开发区冬青西街98号

邮编：450001

组织机构代码：72580820-X

法定代表人：张新友

董事会秘书：李敏

联系电话：0371-65729019

联系传真：0371-65729105

联系网址：www.qiule.cn

电子邮箱：miner0076@163.com

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于农业（代码：A01）；根据《国民经济行业分类指引》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于农业（代码：A01）。

主营业务：公司主要从事玉米、小麦等大田作物种子的选育、制种、推广和技术服务，农业科学研究及咨询服务。

二、股票挂牌情况

- 1、股票代码：
- 2、股票简称：
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元
- 5、股票总量：130,860,000.00股

6、挂牌日期：

7、股东所持股份的限售安排

根据《公司法》第一百四十一条的规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条的规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

持有公司股份的公司董事兼总经理李继军及公司副总经理尚泓泉、宋保谦、高伟、财务总监刘琨、董事会秘书李敏、监事姜鸿勋承诺：本人持有的公司股份，于本人在公司担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；辞职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

公司实际控制人河南农科院及其控制的公司股东河南农高集团、河南农开公司同时承诺：自公司于全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起，本单位/企业在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本单位/企业挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

除上述安排外，股东所持股份无其他限售安排及所持股份自愿锁定的承诺。

8、公司股份本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的数量

公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份数量如下：

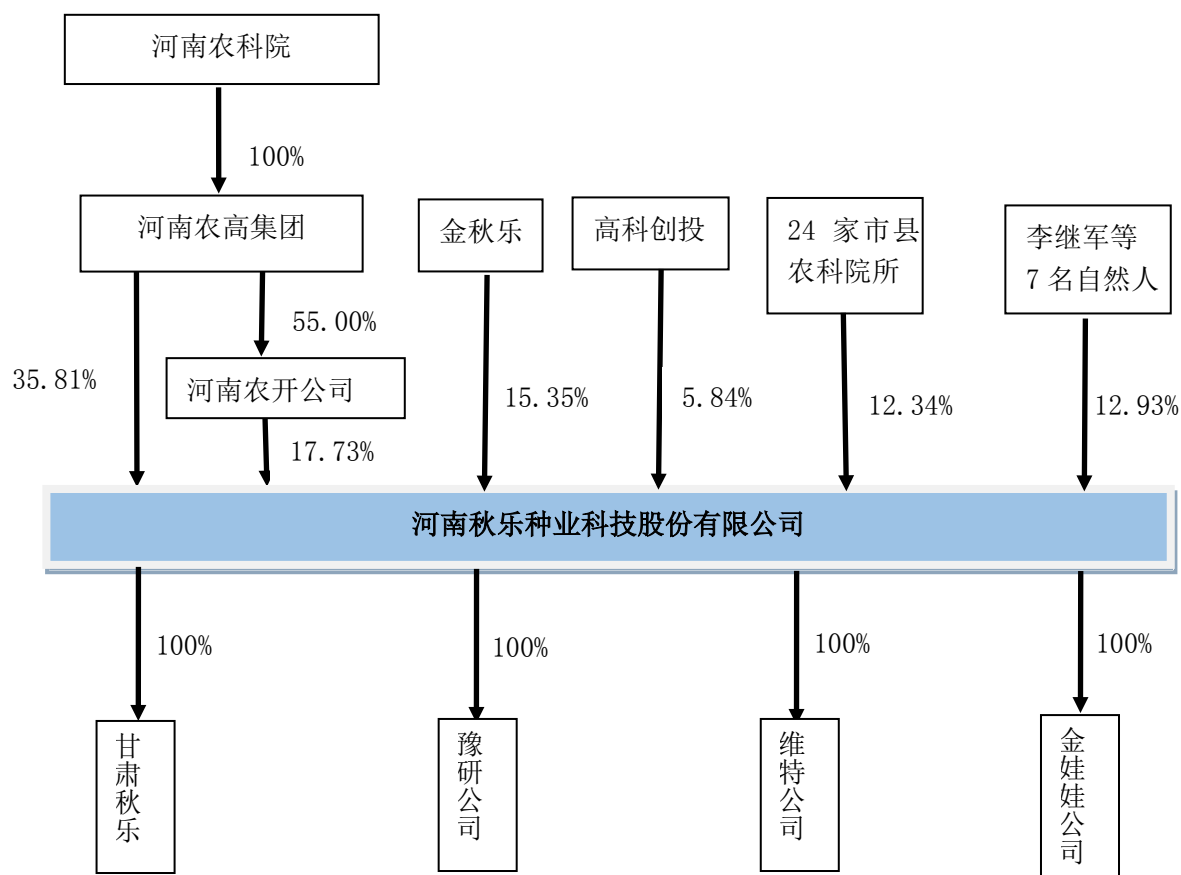
序号	姓名或名称	与公司关系	持股数量 (股)	本次可公开转让 股份数量(股)
1	河南农业高新技术集团有限公司	控股股东	46,862,000	15,620,667
2	河南省农业科学技术开发有限公司	注	23,198,400	7,732,800
3	郑州金秋乐企业管理有限公司	非控股股东	20,092,300	20,092,300
4	河南高科技创业投资股份有限公司	非控股股东	7,643,400	7,643,400
5	周口市农业科学院	非控股股东	2,591,600	2,591,600
6	河南省新乡市农业科学院	非控股股东	1,295,800	1,295,800
7	安阳市农业科学院	非控股股东	1,069,200	1,069,200
8	濮阳市农业科学院	非控股股东	712,800	712,800
9	洛阳农林科学院	非控股股东	712,800	712,800
10	驻马店市农业科学院	非控股股东	712,800	712,800
11	开封市农林科学研究所	非控股股东	712,800	712,800
12	南阳市农业科学院	非控股股东	712,800	712,800
13	信阳市农业科学院	非控股股东	712,800	712,800
14	平顶山市农业科学院	非控股股东	712,800	712,800
15	罗山县农业科学研究所	非控股股东	712,800	712,800
16	潢川县农业科学研究所	非控股股东	712,800	712,800
17	郑州市蔬菜研究所	非控股股东	648,000	648,000
18	息县农业科学研究所	非控股股东	648,000	648,000
19	许昌市农业科学研究所	非控股股东	475,200	475,200
20	郑州市农林科学研究所	非控股股东	432,000	432,000
21	宝丰县农业科学研究所	非控股股东	356,400	356,400
22	长葛市农业科学研究所	非控股股东	356,400	356,400
23	商丘市农林科学院	非控股股东	356,400	356,400
24	鹤壁市农业科学院	非控股股东	324,000	324,000
25	三门峡市农业科学研究所	非控股股东	324,000	324,000
26	灵宝市农业科学研究所	非控股股东	324,000	324,000
27	温县农业科学研究所	非控股股东	324,000	324,000

28	新郑市农业科学研究所	非控股股东	216,000	216,000
29	李继军	管理层	5,560,000	1,390,000
30	宋保谦	管理层	2,140,000	535,000
31	尚泓泉	管理层	2,100,000	525,000
32	刘 琨	管理层	2,100,000	525,000
33	高 伟	管理层	2,100,000	525,000
34	李 敏	管理层	1,538,500	384,625
35	姜鸿勋	管理层	1,369,200	342,300
合计			130,860,000	71,472,292

注：河南省农业科学技术开发有限公司为公司控股股东河南农业高新技术集团有限公司控制的企业。

三、股权结构、主要股东情况及股本的形成及变化情况

(一) 公司股权结构



(二) 前十名股东及持有 5%以上股份的股东持股情况及股东间相互关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司前十名股东及持有 5%以上股份的股东

持股情况如下：

序号	姓名或名称	股份性质	持股数量（股）	持股比例（%）
1	河南农高集团	国有法人股(SLS)	46,862,000	35.81
2	河南农开公司	国有法人股(SLS)	23,198,400	17.73
3	金秋乐	社会法人股	20,092,300	15.35
4	高科创投	国有法人股(SLS)	7,643,400	5.84
5	李继军	自然人股	5,560,000	4.25
6	周口市农业科学院	国有法人股(SLS)	2,591,600	1.98
7	宋保谦	自然人股	2,140,000	1.64
8	尚泓泉	自然人股	2,100,000	1.60
9	刘 琨	自然人股	2,100,000	1.60
10	高 伟	自然人股	2,100,000	1.60
合计		—	114,387,700	87.40

公司前十名股东及持有 5%以上股份的股东所持公司股份不存在质押或其他争议事项。

公司前十名股东中，河南农开公司为河南农高集团之控股子公司，李继军为河南农高集团、河南农开公司董事，除此以外，各股东之间不存在关联关系。

（三）控股股东基本情况

公司控股股东为河南农业高新技术集团有限公司，其通过直接或间接方式合计控制秋乐种业 7,006.04 万股股份，占总股本的 53.54%。其中，河南农高集团直接持有秋乐种业 4,686.20 万股股份，占总股本的 35.81%；通过其控股子公司河南农开公司控制秋乐种业 2,319.84 万股，占总股本的 17.73%。

河南农高集团的基本情况如下：

公司名称	河南农业高新技术集团有限公司
法定代表人	马万杰
注册资本（万元）	10,000
公司类型	有限责任公司（国有独资）
注册地址	郑州市农业路 1 号
营业执照号	410000000021107

经营范围	农业高新技术服务；政府授权的国有资产经营；投资管理；国内外农业技术与交流；房屋租赁。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）
成立日期	2009年11月26日

河南农高集团系由河南农科院根据河南省人民政府《关于组建河南农业高新技术集团有限公司的批复》（豫政文[2009]94号），以所持院、所所属企业国有股权、货币资金、实物等出资组建，主要从事股权管理业务的公司。河南省政府授权河南农科院代表省政府履行出资人职责，负责对河南农高集团监督管理。

（四）公司实际控制人情况

最近两年以来，公司的实际控制人一直为河南农科院。

报告期内，河南农高集团和河南农开公司始终合计持有秋乐种业51%以上的股份，截至本公开转让说明书签署日，合计持有秋乐种业53.54%股份。河南农开公司原为河南农科院出资举办的全民所有制企业，在2012年11月改制为河南农科院持股55%的国有控股公司。2013年7月，河南农科院将其持有的河南农开公司全部55%的股权无偿划转给河南农高集团。河南农高集团系河南省人民政府出资设立的国有独资公司，河南省人民政府授权河南农科院代表其履行出资人职责，负责对河南农高集团监督管理。因此，河南农科院对秋乐种业的经营决策具有支配力和重大影响力，为公司实际控制人。

河南农科院是由河南省人民政府举办的事业单位，其基本情况如下：

单位名称	河南省农业科学院
法定代表人	马万杰
开办资金（万元）	4,767
经费来源	财政补助收入
住 所	河南省郑州市金水区农业路1号
事业单位法人证号	事证第141000000084号
宗旨和业务范围	组织农业科学研究，促进农业科技发展。院属各单位科学研究组织，农业科技开发与科技服务，院属农业科技队伍建设与科技体制改革。

公司实际控制人最近两年未发生变化。

（五）公司设立以来股本的形成及变化情况

公司自2000年12月12日设立以来共发生过2次股权（份）转让、6次增加注册资本，并于2011年10月21日整体变更为股份有限公司。

1、河南农科院种业有限公司的设立

河南农科院种业有限公司是由河南省农业科学院、河南省农业科学院小麦研究所、河南省农业科学院粮食作物研究所等 38 家事业单位和河南省农业科学技术开发公司共同出资组建。

2000 年 10 月 18 日，上述 39 家单位或企业共同签订《出资意向书》，同意共同出资组建“河南农科院种业有限公司”，并约定了各方出资比例。

2000 年 11 月 10 日，河南省工商行政管理局出具了《企业名称预先核准通知书》（（豫工商）名称预核内字[2000]第 01708 号）。

2000 年 12 月 5 日，河南精诚联合会计师事务所出具了《企业注册资本审验报告书》（精诚内验字[2000]第 024 号），确认：截止 2000 年 12 月 1 日止，河南农科院种业有限公司已收到其股东投入的资本 655 万元，其中货币资金 655 万元。

2000 年 12 月 12 日，河南省工商行政管理局签发了《企业法人营业执照》（注册号：豫工商企 4100001005377）。

有限公司成立时，注册资本为 655 万元，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	河南省农业科学院	150.00	22.90
2	河南省农业科学院小麦研究所	40.00	6.10
3	河南省农业科学院粮食作物研究所	40.00	6.10
4	河南省农业科学院棉花油料作物研究所	40.00	6.10
5	河南省农业科学院植物保护研究所	40.00	6.10
6	河南省周口地区农业科学研究所	40.00	6.10
7	河南省农业科学技术开发公司	20.00	3.05
8	河南省新乡市农业科学研究所	20.00	3.05
9	河南省农业科学院生物技术研究所	10.00	1.53
10	河南省农业科学院园艺研究所	10.00	1.53
11	河南省农业科学院土壤肥料研究所	10.00	1.53

12	河南省农业科学院畜牧兽医研究所	10.00	1.53
13	河南省农业科学院农业经济信息研究所	10.00	1.53
14	河南省农业科学院烟草研究所	10.00	1.53
15	河南省农业科学院科学实验中心	10.00	1.53
16	河南省农业科学院农副产品加工研究所	10.00	1.53
17	许昌市农业科学研究所	10.00	1.53
18	河南省濮阳农业科学研究所	10.00	1.53
19	郑州市蔬菜研究所	10.00	1.53
20	安阳市农业科学研究所	10.00	1.53
21	河南省洛阳农业科学研究所	10.00	1.53
22	河南省驻马店地区农业科学研究所	10.00	1.53
23	开封市农林科学研究所	10.00	1.53
24	南阳市农业科学研究所	10.00	1.53
25	信阳市农业科学研究所	10.00	1.53
26	河南省平顶山市农业科学研究所	10.00	1.53
27	郑州市农林科学研究所	10.00	1.53
28	罗山县农业科学研究所	10.00	1.53
29	潢川县农业科学研究所	10.00	1.53
30	息县农业科学试验站	10.00	1.53
31	灵宝市农业科学试验站	5.00	0.76
32	河南省安阳市蔬菜科学研究所	5.00	0.76
33	商丘市农林科学研究所	5.00	0.76
34	鹤壁市农业科学研究所	5.00	0.76
35	三门峡市农业科学研究所	5.00	0.76
36	温县农业科学研究所	5.00	0.76
37	宝丰县农业科学试验站	5.00	0.76
38	河南省长葛市农业科学研究所	5.00	0.76
39	新郑市农业科学研究所	5.00	0.76
合计		655.00	100.00

2、2005年4月有限公司第一次增资

2005年4月5日，有限公司召开股东会通过决议，同意增加公司注册资本至2,778万元；新增的2,123万元注册资本，由新股东高科创投认缴278万元，由除河南省农业科学技术开发公司、河南省农业科学院园艺研究所、许昌市农业科学研究所、郑州市农林科学研究所、新郑市农业科学研究所5家单位外的原34家法人股东认缴1,190万元，剩余部分由原39家股东以公司未分配利润653.40万元、资本公积1.60万元、合计655万元转增。

2005年4月5日，河南精诚联合会计师事务所出具了《关于河南农科院种业有限责任公司所有者权益的审计报告》（精诚审字[2005]第277号），对有限公司截至2004年7月31日止所有者权益等相关会计资料进行了审计，确认：截止2004年7月31日，公司所有者权益中资本公积包含2001年接受现金捐赠1.60万元，盈余公积1,746,020.36元，未分配利润为14,745,899.98元。

2005年4月8日，河南精诚联合会计师事务所出具了《验资报告》（精诚验字[2005]第008号），对上述增资事宜进行了审验，确认：截止2005年4月1日，有限公司已收到股东以货币资金缴纳新增注册资本人民币1468万元，已将未分配利润653.40万元、资本公积1.60万元，合计655万元转增实收资本。

根据《验资报告》（精诚验字[2005]第008号），有限公司此次增资中，老股东增资对价为1元/每元注册资本，新股东高科创投以溢价方式增资，即以500万元认缴278万元注册资本。

2005年4月30日，有限公司领取了新的《企业法人营业执照》。

至此，种业公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	河南省农业科学院	1,040.00	37.44
2	河南高科技创业投资股份有限公司	278.00	10.01
3	河南省农业科学院小麦研究所	120.00	4.32
4	河南省农业科学院粮食作物研究所	120.00	4.32
5	河南省农业科学院棉花油料作物研究所	120.00	4.32
6	河南省农业科学院植物保护研究所	120.00	4.32
7	周口市农业科学院（注1）	120.00	4.32
8	新乡市农业科学研究所	60.00	2.16
9	河南省农业科学技术开发公司	40.00	1.44

10	河南省农业科学院生物技术研究所	30.00	1.08
11	河南省农业科学院土壤肥料研究所	30.00	1.08
12	河南省农业科学院畜牧兽医研究所	30.00	1.08
13	河南省农业科学院农业经济信息研究所	30.00	1.08
14	河南省农业科学院烟草研究所	30.00	1.08
15	河南省农业科学院科学实验中心	30.00	1.08
16	河南省农业科学院农副产品加工研究所	30.00	1.08
17	濮阳市农业科学研究所	30.00	1.08
18	郑州市蔬菜研究所	30.00	1.08
19	安阳市农业科学研究所	30.00	1.08
20	河南省洛阳市农业科学研究所	30.00	1.08
21	河南省驻马店市农业科学研究所（注2）	30.00	1.08
22	开封市农林科学研究所	30.00	1.08
23	南阳市农业科学研究所	30.00	1.08
24	信阳市农业科学研究所	30.00	1.08
25	河南省平顶山市农业科学研究所	30.00	1.08
26	罗山县农业科学研究所	30.00	1.08
27	潢川县农业科学研究所	30.00	1.08
28	息县农业科学试验站	30.00	1.08
29	河南省农业科学院园艺研究所	20.00	0.72
30	许昌市农业科学研究所	20.00	0.72
31	郑州市农林科学研究所	20.00	0.72
32	灵宝市农业科学试验站	15.00	0.54
33	河南省安阳市蔬菜科学研究所	15.00	0.54
34	商丘市农林科学研究所	15.00	0.54
35	鹤壁市农业科学研究所	15.00	0.54
36	三门峡市农业科学研究所	15.00	0.54
37	温县农业科学研究所	15.00	0.54
38	宝丰县农业科学试验站	15.00	0.54
39	河南省长葛市农业科学研究所	15.00	0.54
40	新郑市农业科学研究所	10.00	0.36

合计	2,778.00	100.00
----	----------	--------

注 1：根据中共周口市机构编制委员会文件《关于市人民政府行政事业单位和企业管理局名称变更的通知》（周编[2001]2 号）、《关于周口市农业科学研究所更名为周口市农业科学院的通知》（周编[2005]36 号），“周口地区农业科学研究所”先更名为“周口市农业科学研究所”，后更名为“周口市农业科学院”；

注 2：根据驻马店机构编制委员会文件《关于市直政府系统副处级以上机构更名的通知》（驻编[2001]1 号），“驻马店地区农业科学研究所”更名为“驻马店市农业科学研究所”。

对本次增资的特别说明：

农科种业为国有企业，本次增资导致原股东股权比例变动，根据《国有资产评估管理若干问题的规定》（财政部令第 14 号）的规定，此次增资应当进行资产评估，并以评估结果作为作价参考依据。农科种业此次增资并没有进行资产评估，不符合上述规定。但鉴于：

（1）本次增资引进的股东高科创投增资的对价为 1.80 元/1 元注册资本，高于其不参与增资时农科种业单位注册资本对应的净资产。

根据《关于河南农科院种业所有者权益的审计报告》（精诚审字（2005）第 277 号），高科创投本次增资款 500 万元已于 2004 年 7 月 31 日前汇入农科种业，其他现金增资方也已于 2004 年 7 月 31 日前将部分增资款汇入农科种业；于本次资本公积、未分配利润转增注册资本基准日 2004 年 7 月 31 日农科种业所有者权益合计 34,257,920.34 元，具体如下：

①实收资本 1,553 万元，其中，原注册资本 655 万元，原 34 家股东以货币资金缴纳的新增注册资本 620 万元，新增股东高科创投以货币资金缴纳的新增注册资本 278 万元；

②资本公积 223.60 万元，其中，2001 年接受现金捐赠 1.60 万元，2004 年 6 月吸收新股东资本溢价 222 万元；

③盈余公积 1,746,020.36 元；

④未分配利润为 14,745,899.98 元。

以农科种业 2004 年 7 月 31 日经审计的财务状况为依据，并假设原 34 家股东已将本次货币增资款于 2004 年 7 月 31 日前全部缴纳到位，则在不考虑高科创投参与本次增资的情况下，本次增资后，高科创投的单位注册资本对应的净资产为：

$(34,257,920.34 - 5,000,000 + 11,900,000 - 6,200,000) / (6,550,000 + 6,550,000 + 11,900,000) = 1.40$ 元/每元注册资本

高科创投对农科种业本次增资的对价为 500 万元/278 万元=1.80 元/每元注册资本，高于其不参与增资时农科种业单位注册资本对应的净资产，高科创投本次增资对价较为合理。

（2）本次增资引进的股东高科创投为国有控股公司，其非国有股东持股比例较小。因此农科种业此次增资对其所有国有权益影响很小。

综上，农科种业此次增资没有进行资产评估对公司本次申请挂牌不构成障碍。

3、2005 年 5 月有限公司第二次增资

2005 年 5 月 8 日，有限公司召开股东会通过决议，同意以公司资本公积 222 万元向 40 家法人股东按原持股比例转增注册资本。本次转增后公司注册资本变更为 3,000 万元。

2005 年 5 月 8 日，河南精诚联合会计师事务所出具了《关于河南农科院种业所有者权益的审计报告》（精诚审字[2005]第 279 号），对有限公

司截至 2005 年 4 月 30 日止财务状况进行了审计，确认：截至 2005 年 4 月 30 日，有限公司所有者权益合计 2,712.94 万元，其中实收资本 2,778 万元，资本公积 222 万元。同日，河南精诚联合会计师事务所出具了《验资报告》（精诚验字[2005]第 012 号），对上述增资事宜进行了审验，确认：截止 2005 年 5 月 8 日，公司已将资本公积 222 万元转增实收资本。

2005 年 5 月 10 日，公司换领了新的《企业法人营业执照》。

至此，有限公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	河南省农业科学院	1,123.10	37.43
2	河南高科技创业投资股份有限公司	300.21	10.01
3	河南省农业科学院小麦研究所	129.58	4.32
4	河南省农业科学院粮食作物研究所	129.58	4.32
5	河南省农业科学院棉花油料作物研究所	129.58	4.32
6	河南省农业科学院植物保护研究所	129.58	4.32
7	周口市农业科学院	129.58	4.32
8	新乡市农业科学研究所	64.79	2.16
9	河南省农业科学技术开发公司	43.20	1.44
10	河南省农业科学院生物技术研究所	32.40	1.08
11	河南省农业科学院土壤肥料研究所	32.40	1.08
12	河南省农业科学院畜牧兽医研究所	32.40	1.08
13	河南省农业科学院农业经济信息研究所	32.40	1.08
14	河南省农业科学院烟草研究所	32.40	1.08
15	河南省农业科学院科学实验中心	32.40	1.08
16	河南省农业科学院农副产品加工研究所	32.40	1.08
17	濮阳市农业科学研究所	32.40	1.08
18	郑州市蔬菜研究所	32.40	1.08
19	安阳市农业科学研究所	32.40	1.08
20	河南省洛阳市农业科学研究所	32.40	1.08
21	河南省驻马店市农业科学研究所	32.40	1.08
22	开封市农林科学研究所	32.40	1.08
23	南阳市农业科学研究所	32.40	1.08

24	信阳市农业科学研究所	32.40	1.08
25	河南省平顶山市农业科学研究所	32.40	1.08
26	罗山县农业科学研究所	32.40	1.08
27	潢川县农业科学研究所	32.40	1.08
28	息县农业科学试验站	32.40	1.08
29	河南省农业科学院园艺研究所	21.60	0.72
30	许昌市农业科学院研究所	21.60	0.72
31	郑州市农林科学研究所	21.60	0.72
32	灵宝市农业科学试验站	16.20	0.54
33	河南省安阳市蔬菜科学研究所	16.20	0.54
34	商丘市农林科学研究所	16.20	0.54
35	鹤壁市农业科学研究所	16.20	0.54
36	三门峡市农业科学研究所	16.20	0.54
37	温县农业科学研究所	16.20	0.54
38	宝丰县农业科学试验站	16.20	0.54
39	河南省长葛市农业科学研究所	16.20	0.54
40	新郑市农业科学研究所	10.80	0.36
合计		3,000.00	100.00

4、2010年10月有限公司第三次增资

2010年9月15日，有限公司召开股东会通过决议，同意公司注册资本由3,000万元增加至3,700万元，本次新增的700万元注册资本，由公司管理层成员李继军、宋保谦、尚泓泉、刘琨、高伟5位新股东认购，总认购款1,662.50万元，其中700万元计入注册资本，962.50万元计入资本公积。

根据河南省中评资产评估有限公司于2010年9月13日出具的《河南农科院种业有限公司拟引进投资者的股东权益的评估项目资产评估报告书》（中评评报字（2010）第0904号），截至2010年8月31日，有限公司净资产账面价值为6,793.91万元，评估价值7,121.24万元，评估增值327.33万元，增值率4.82%。上述资产评估结果已在河南省财政厅完成了国有资产评估的备案手续。

本次增资对价为2.375元/每元注册资本，综合考虑有限公司截至2010年8月31日每元注册资本对应净资产评估值（2.37元/每元注册资本）及管理层

对公司过往经营业绩的贡献，由新增股东与公司原股东协商确定。

2010年9月28日，亚太（集团）会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（亚会验字[2010]24号），对上述增资事宜进行了审验，确认：截止2010年9月28日，有限公司已收到李继军、宋保谦、尚泓泉、刘琨、高伟缴纳的新增注册资本人民币700万元，各股东以货币出资700万元；新股东实际缴纳人民币1662.50万元，其中700万元为新增注册资本，962.50万元计入资本公积。

2010年10月14日，有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

至此，有限公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	河南省农业科学院	1,123.10	30.35
2	河南高科技创业投资股份有限公司	300.21	8.11
3	河南省农业科学院小麦研究所	129.58	3.49
4	河南省农业科学院粮食作物研究所	129.58	3.49
5	河南省农业科学院棉花油料作物研究所	129.58	3.49
6	河南省农业科学院植物保护研究所	129.58	3.49
7	周口市农业科学院	129.58	3.49
8	新乡市农业科学研究所	64.79	1.74
9	河南省农业科学技术开发公司	43.20	1.16
10	河南省农业科学院生物技术研究所	32.40	0.88
11	河南省农业科学院土壤肥料研究所	32.40	0.88
12	河南省农业科学院畜牧兽医研究所	32.40	0.88
13	河南省农业科学院农业经济信息研究所	32.40	0.88
14	河南省农业科学院烟草研究所	32.40	0.88
15	河南省农业科学院科学实验中心	32.40	0.88
16	河南省农业科学院农副产品加工研究所	32.40	0.88
17	濮阳市农业科学研究所	32.40	0.88
18	郑州市蔬菜研究所	32.40	0.88
19	安阳市农业科学研究所	32.40	0.88
20	河南省洛阳市农业科学研究所	32.40	0.88
21	河南省驻马店市农业科学研究所	32.40	0.88
22	开封市农林科学研究所	32.40	0.88

23	南阳市农业科学研究所	32.40	0.88
24	信阳市农业科学研究所	32.40	0.88
25	河南省平顶山市农业科学研究所	32.40	0.88
26	罗山县农业科学研究所	32.40	0.88
27	潢川县农业科学研究所	32.40	0.88
28	息县农业科学试验站	32.40	0.88
29	河南省农业科学院园艺研究所	21.60	0.58
30	许昌市农业科学研究所	21.60	0.58
31	郑州市农林科学研究所	21.60	0.58
32	灵宝市农业科学试验站	16.20	0.44
33	河南省安阳市蔬菜科学研究所	16.20	0.44
34	商丘市农林科学研究所	16.20	0.44
35	鹤壁市农业科学研究所	16.20	0.44
36	三门峡市农业科学研究所	16.20	0.44
37	温县农业科学研究所	16.20	0.44
38	宝丰县农业科学试验站	16.20	0.44
39	河南省长葛市农业科学研究所	16.20	0.44
40	新郑市农业科学研究所	10.80	0.29
41	李继军	278.00	7.51
42	宋保谦	107.00	2.89
43	尚泓泉	105.00	2.84
44	刘 琨	105.00	2.84
45	高 伟	105.00	2.84
合计		3,700.00	100.00

5、2011年4月有限公司第一次股权转让

出于理顺股权管理关系等原因，河南农科院决定将其及下属十二家研究所所持有的有限公司股权转让给其全资子公司河南农高集团及其出资举办的全民所有制企业河南农开公司，过程如下：

2010年9月12日，中兴华富华会计师事务所有限责任公司河南分公司出具《河南农科院种业有限公司清产核资专项审计报告》（中兴华豫审字[2010]第

0901号),经审计,截至2010年8月31日有限公司资产总额为165,480,754.29元,负债总额为97,541,711.51元,所有者权益总额为67,939,042.78元。上述清产核资结果已经河南省财政厅《关于确认河南农科院种业有限公司清产核资结果的批复》(豫财资[2010]169号)予以确认。

2010年9月13日,河南省中评资产评估有限公司出具《河南省农科院种业有限公司拟转让股权项目资产评估报告书》(中评评报字[2010]第0905号),以2010年8月31日为评估基准日,对有限公司拟转让股权所涉及的全部股东权益的市场价值进行了评估,净资产账面价值为6,793.91万元,评估价值7,121.24万元,评估增值327.33万元,增值率4.82%。2010年10月27日,上述资产评估结果已经河南省财政厅予以备案。

2010年12月9日,河南省财政厅出具《关于转让河南农科院种业有限公司股份的批复》(豫财资[2010]143号),同意河南农科院将持有有限公司30.35%、计1123.10万元的股权转让给河南农高集团,同意河南省农业科学院下属十二家研究所将持有有限公司20.72%、计766.72万元的股权转让给河南省农业科学技术开发公司……转让股权价格不得低于备案的资产评估结果……到依法设立的产权交易机构办理协议转让交易和股权变更手续。

上述河南省农业科学院下属十二家研究所即为河南省农业科学院小麦研究所、河南省农业科学院粮食作物研究所、河南省农业科学院棉花油料作物研究所、河南省农业科学院植物保护研究所、河南省农业科学院生物技术研究所、河南省农业科学院土壤肥料研究所、河南省农业科学院畜牧兽医研究所、河南省农业科学院农业经济信息研究所、河南省农业科学院烟草研究所、河南省农业科学院科学实验中心、河南省农业科学院农副产品加工研究所、河南省农业科学院园艺研究所。

2010年12月28日,有限公司召开股东会通过决议,同意河南农科院将其持有的有限公司30.35%的股权,以2,667.36万元的价格转让给河南农高集团,其它股东放弃优先购买权;河南省农业科学院下属十二家研究所其持有有限公司20.72%的股权,以1,820.96万元的价格转让给河南农开公司,其它股东放弃优先购买权。

2011年1月18日,河南省农业科学院及其下属研究所分别与河南农高集团、

河南农开公司签订了《国有产权交易合同》，将持有的有限公司 1123.10 万元的股权以 2,667.36 万元价格转让给河南农高集团、734.32 万元的股权以 1,820.96 万元价格转让给河南省农业科学技术开发公司，并经河南省产权交易中心鉴证。

2011 年 4 月 1 日，公司换领了新的《企业法人营业执照》。

至此，有限公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	河南农业高新技术集团有限公司	1,123.10	30.35
2	河南省农业科学技术开发公司	809.92	21.86
3	河南高科技创业投资股份有限公司	300.21	8.11
4	周口市农业科学院	129.58	3.49
5	河南省新乡市农业科学院（注 1）	64.79	1.74
6	濮阳农业科学研究所	32.40	0.88
7	郑州市蔬菜研究所	32.40	0.88
8	安阳市农业科学院（注 2）	48.60	1.32
9	洛阳市农业科学研究院（注 3）	32.40	0.88
10	驻马店市农业科学院（注 4）	32.40	0.88
11	开封市农林科学研究院（注 5）	32.40	0.88
12	南阳市农业科学院（注 6）	32.40	0.88
13	信阳市农业科学研究所	32.40	0.88
14	平顶山市农业科学院（注 7）	32.40	0.88
15	罗山县农业科学研究所	32.40	0.88
16	潢川县农业科学研究所	32.40	0.88
17	息县农业科学研究所（注 8）	32.40	0.88
18	许昌市农业科学研究所	21.60	0.58
19	郑州市农林科学研究所	21.60	0.58
20	灵宝市农业科学试验站	16.20	0.44
21	商丘市农林科学院（注 9）	16.20	0.44
22	鹤壁市农业科学院（注 10）	16.20	0.44
23	三门峡市农业科学研究院（注 11）	16.20	0.44
24	温县农业科学研究所	16.20	0.44
25	宝丰县农业科学研究所（注 12）	16.20	0.44

26	河南省长葛市农业科学研究所	16.20	0.44
27	新郑市农业科学研究所	10.80	0.29
28	李继军	278.00	7.51
29	宋保谦	107.00	2.89
30	尚泓泉	105.00	2.84
31	刘 琨	105.00	2.84
32	高 伟	105.00	2.84
合计		3,700.00	100.00

注 1：根据新乡市机构编制委员会文件《关于新乡市农业科学研究所更名与变更内设机构的批复》（新编〔2004〕53 号），“新乡市农业科学研究所”更名为“河南省新乡市农业科学院”；

注 2：根据安阳市机构编制委员会文件《安阳市机构编制委员会关于市直有关单位体制改革职能整合意见的通知》（安编〔2008〕95 号），撤销市农业科学研究所、市蔬菜科学研究所，成立市农业科学院，原由安阳市农业科学研究所、安阳市蔬菜科学研究所持有的合计河南农科院种业有限公司 1.32%的股权变更为由安阳市农业科学院持有；

注 3：根据洛阳市机构编制委员会文件《关于洛阳市农业科学研究所更名等事宜的批复》（洛市编〔2006〕24 号），“洛阳市农业科学研究所”更名为“洛阳市农业科学研究院”；

注 4：根据驻马店市机构编制委员会文件《关于印发驻马店市农业科学院机构编制委员会文件》（驻编〔2010〕79 号）批文，“驻马店市农业科学研究所”更名为“驻马店市农业科学院”；

注 5：根据开封市机构编制委员会文件《关于开封市农林科学研究所更名暨机构编制问题的通知》（汴编事〔2010〕79 号），“开封市农林科学研究所”更名为“开封市农林科学研究院”；

注 6：根据南阳市机构编制委员会文件《南阳市机构编制委员会关于南阳市农业科学研究所更名及机构编制的批复》（宛编〔2011〕7 号），“南阳市农业科学研究所”更名为“南阳市农业科学院”。

注 7：根据平顶山市机构编制委员会文件《平顶山市机构编制委员会关于平顶山市农业科学研究所更名的批复》（平编〔2008〕4 号），“平顶山市农业科学研究所”更名为“平顶山市农业科学院”；

注 8：根据中共息县县委文件《中共息县县委、息县人民政府关于印发〈息县县乡机构改革实施意见〉的通知》（息发〔2001〕16 号），“息县农业科学试验站”更名为“息县农业科学研究所”；

注 9：根据商丘市机构编制委员会文件《商丘市机构编制委员会关于商丘市农林科学研究所更名为商丘市农林科学院的批复》（商编〔2010〕127 号），“商丘市农林科学研究所”更名为“商丘市农林科学院”；

注 10：根据鹤壁市机构编制委员会文件《鹤壁市机构编制委员会关于鹤壁市农业科学院机构编制有关问题的通知》（鹤编〔2009〕18 号），对农科所与浚县农科所进行有机组合，组建鹤壁市农科院，同时保留浚县农科所牌子。原由鹤壁市农业科学研究所持有的河南农科院种业有限公司 0.44%的股权变更为由鹤壁市农业科学院持有；

注 11：根据三门峡市机构编制委员会文件《三门峡市机构编制委员会关于印发三门峡市农业科学院主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（三编〔2010〕35 号），“三门

峡市农业科学研究所”更名为“三门峡市农业科学研究院”；

注 12：根据宝丰县编制委员会文件《关于宝丰县农业科学试验站更名的通知》（宝编[2008] 26 号），“宝丰县农业科学试验站”更名为“宝丰县农业科学研究所”。

6、2011 年 4 月有限公司第四次增资

2010 年 9 月 13 日，河南省中评资产评估有限公司出具《河南农科院种业有限公司拟引进投资者的股东权益价值的评估项目资产评估报告书》（中评评报字[2010]第 0904 号），经评估，截至 2010 年 8 月 31 日，有限公司资产总额为 16,875.41 万元，负债总额为 9,754.17 万元，净资产为 7,121.24 万元。上述资产评估结果于 2010 年 10 月 27 日在河南省财政厅完成了备案。

2011 年 3 月 16 日，有限公司召开股东会通过决议，同意公司注册资本由 3,700 万元增至 4,700 万元，共增加注册资本人民币 1,000 万元，新增注册资本人民币 220 万元由河南农高集团以现金人民币 523.60 万元认缴，新增注册资本人民币 750 万元由金秋乐以现金人民币 1785 万元认缴，新增出资额人民币 30 万元由高科创投以现金人民币 71.40 万元认缴。

本次增资以《河南农科院种业有限公司拟引进投资者的股东权益价值的评估项目资产评估报告书》（中评评报字[2010]第 0904 号）评定的公司于 2010 年 8 月 31 日每元注册资本对应净资产评估值（2.37 元/1 元注册资本）为参考依据，确定的增资对价为 2.38 元/1 元注册资本。

2011 年 4 月 15 日，中兴华富华会计师事务所有限责任公司出具了《河南农科院种业有限公司验资报告》（中兴华验字[2011]2222002 号），对上述增资事宜进行了审验，确认：截至 2011 年 4 月 15 日止，有限公司已收到河南农高集团、金秋乐、高科创投缴纳的新增注册资本合计人民币 1,000 万元，各股东全部以货币出资。

2011 年 4 月 27 日，公司换领了新的《企业法人营业执照》。

至此，有限公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	河南农业高新技术集团有限公司	1,343.10	28.58
2	河南省农业科学技术开发公司	809.92	17.23
3	郑州金秋乐企业管理有限公司	750.00	15.96
4	河南高科技创业投资股份有限公司	330.21	7.03

5	周口市农业科学院	129.58	2.76
6	河南省新乡市农业科学院	64.79	1.38
7	安阳市农业科学院	48.60	1.03
8	河南省濮阳农业科学研究所	32.40	0.69
9	郑州市蔬菜研究所	32.40	0.69
10	洛阳市农业科学研究院	32.40	0.69
11	驻马店市农业科学院	32.40	0.69
12	开封市农林科学研究院	32.40	0.69
13	南阳市农业科学院	32.40	0.69
14	信阳市农业科学研究所	32.40	0.69
15	平顶山市农业科学院	32.40	0.69
16	罗山县农业科学研究所	32.40	0.69
17	潢川县农业科学研究所	32.40	0.69
18	息县农业科学研究所	32.40	0.69
19	许昌市农业科学研究所	21.60	0.46
20	郑州市农林科学研究所	21.60	0.46
21	灵宝市农业科学试验站	16.20	0.34
22	商丘市农林科学院	16.20	0.34
23	鹤壁市农业科学院	16.20	0.34
24	三门峡市农业科学研究院	16.20	0.34
25	温县农业科学研究所	16.20	0.34
26	宝丰县农业科学研究所	16.20	0.34
27	河南省长葛市农业科学研究所	16.20	0.34
28	新郑市农业科学研究所	10.80	0.23
29	李继军	278.00	5.91
30	宋保谦	107.00	2.28
31	尚泓泉	105.00	2.23
32	刘 琨	105.00	2.23
33	高 伟	105.00	2.23
合计		4,700.00	100.00

7、整体变更为股份公司

2011年7月31日,中兴华富华会计师事务所有限责任公司出具《审计报告》(中兴华审字[2011]第1322001号),确认截至2011年4月30日有限公司经审计的净资产为108,580,310.41元。

2011年8月9日,河南亚太联华资产评估有限公司出具《河南农科院种业有限公司拟股份制改制涉及的该公司股东全部权益价值评估报告》(亚评字[2011]155号),有限公司在评估基准日2011年4月30日的净资产评估值为13,190.32万元。河南省财政厅已出具《关于对河南农科院种业有限公司拟股份制改制资产评估项目核准的批复》(豫财企[2011]167号)对前述资产评估报告予以核准。

2011年8月15日,有限公司召开股东会通过决议,同意以2011年4月30日经审计的账面净资产值10,858.03万元,按1:0.8657的比例折合为股份公司的股本9,400万元,余额计入资本公积,将有限公司整体变更为河南秋乐种业科技股份有限公司,有限公司原33名股东按原出资比例持有股份公司的股份。同日有限公司原33名股东共同签署《关于将河南农科院种业有限公司按原帐面净资产值折股整体变更为股份有限公司之发起人协议书》。

2011年8月17日,股份公司取得河南省工商行政管理局核发的《企业名称变更核准通知书》((豫)名称变核内字[2011]第1076号),核准股份公司名称为河南秋乐种业科技股份有限公司。

2011年10月8日,河南省财政厅出具《关于河南秋乐种业科技股份公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(豫财资[2011]106号),同意有限公司以截至2011年4月30日经审计的净资产10,858.03万元折为9,400万股本,余额计入资本公积,将有限公司整体变更为股份公司。

2011年10月14日,中兴华富华会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》(中兴华验字[2011]第2222006号),确认股份公司注册资本已按时足额缴纳。

2011年10月16日,股份公司召开创立大会暨第一次股东大会,审议通过《公司章程》;选举张新友、乔鹏程、王润涛、房卫平、田云峰、李继军、喻树迅、杨伯坚、丁建华为董事组成股份公司第一届董事会,其中喻树迅、杨伯坚、丁建华为独立董事;选举韩启忠、胡海燕、鲁传涛、刘发魁、刘进前、丁钦印为股东代表监事,与职工代表大会选举的职工代表监事姜鸿勋、苏平、李传强组成

股份公司第一届监事会。

2011年10月21日，股份公司取得河南省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

至此，公司的股本结构为：

序号	姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	河南农业高新技术集团有限公司	26,862,000	28.58
2	河南省农业科学技术开发公司	16,198,400	17.23
3	郑州金秋乐企业管理有限公司	15,000,000	15.96
4	河南高科技创业投资股份有限公司	6,604,200	7.03
5	周口市农业科学院	2,591,600	2.76
6	河南省新乡市农业科学院	1,295,800	1.38
7	安阳市农业科学院	972,000	1.03
8	濮阳市农业科学院（注1）	648,000	0.69
9	郑州市蔬菜研究所	648,000	0.69
10	洛阳市农业科学研究所	648,000	0.69
11	驻马店市农业科学院	648,000	0.69
12	开封市农林科学研究所	648,000	0.69
13	南阳市农业科学院	648,000	0.69
14	信阳市农业科学研究所	648,000	0.69
15	平顶山市农业科学院	648,000	0.69
16	罗山县农业科学研究所	648,000	0.69
17	潢川县农业科学研究所	648,000	0.69
18	息县农业科学研究所	648,000	0.69
19	许昌市农业科学研究所	432,000	0.46
20	郑州市农林科学研究所	432,000	0.46
21	商丘市农林科学院	324,000	0.34
22	鹤壁市农业科学院	324,000	0.34
23	三门峡市农业科学研究所	324,000	0.34
24	灵宝市农业科学试验站	324,000	0.34
25	温县农业科学研究所	324,000	0.34
26	宝丰县农业科学研究所	324,000	0.34

27	长葛市农业科学研究所	324,000	0.34
28	新郑市农业科学研究所	216,000	0.23
29	李继军	5,560,000	5.91
30	宋保谦	2,140,000	2.28
31	尚泓泉	2,100,000	2.23
32	刘 琨	2,100,000	2.23
33	高 伟	2,100,000	2.23
合计		94,000,000	100.00

注 1：根据濮阳市机构编制委员会《关于濮阳农业科学研究所更名的批复》（安编[2008]95 号），“濮阳农业科学研究所”更名为“濮阳市农业科学院”。

8、股份公司第一次增加注册资本

2011 年 11 月 16 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会通过决议，同意公司增加股本至人民币 11,400 万元，增加的 2,000 万股，由河南农高集团按 1.50 元/股的价格认购。

本次增资价格 1.50 元/股，综合考虑河南亚太联华资产评估有限公司以《河南农科院种业有限公司拟股份制改制涉及的该公司股东全部权益价值评估报告》（亚评字[2011]155 号）评定的截至 2011 年 4 月 30 日公司每股净资产评估值（1.40 元/每股）及公司未来发展经营业绩，由各方协商确定。河南省财政厅已出具《关于河南秋乐种业科技股份有限公司国有股权管理方案的批复》（豫财资[2012]5 号），同意股份公司的注册资本由 9,400 万元增加至 11,400 万元。

2011 年 12 月 29 日，中兴华富华会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》（中兴华验字[2011]第 2222008 号），对股份公司本次增资进行了审验，确认：截至 2011 年 12 月 29 日止，股份公司已收到河南农高集团缴纳的新增注册资本合计人民币 2,000 万元，全部以货币出资。

2011 年 12 月 31 日，公司在河南省工商行政管理局办理了工商登记变更，换领了《企业法人营业执照》。

至此，公司股本结构如下：

序号	姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	河南农业高新技术集团有限公司	46,862,000	41.11
2	河南省农业科学技术开发公司	16,198,400	14.21

3	郑州金秋乐企业管理有限公司	15,000,000	13.16
4	河南高科技创业投资股份有限公司	6,604,200	5.79
5	周口市农业科学院	2,591,600	2.27
6	河南省新乡市农业科学院	1,295,800	1.14
7	安阳市农业科学院	972,000	0.85
8	濮阳市农业科学院	648,000	0.57
9	郑州市蔬菜研究所	648,000	0.57
10	洛阳市农业科学研究所	648,000	0.57
11	驻马店市农业科学院	648,000	0.57
12	开封市农林科学研究所	648,000	0.57
13	南阳市农业科学院	648,000	0.57
14	信阳市农业科学研究所	648,000	0.57
15	平顶山市农业科学院	648,000	0.57
16	罗山县农业科学研究所	648,000	0.57
17	潢川县农业科学研究所	648,000	0.57
18	息县农业科学研究所	648,000	0.57
19	许昌市农业科学研究所	432,000	0.38
20	郑州市农林科学研究所	432,000	0.38
21	商丘市农林科学院	324,000	0.28
22	鹤壁市农业科学院	324,000	0.28
23	三门峡市农业科学研究所	324,000	0.28
24	灵宝市农业科学试验站	324,000	0.28
25	温县农业科学研究所	324,000	0.28
26	宝丰县农业科学研究所	324,000	0.28
27	长葛市农业科学研究所	324,000	0.28
28	新郑市农业科学研究所	216,000	0.19
29	李继军	5,560,000	4.88
30	宋保谦	2,140,000	1.88
31	尚泓泉	2,100,000	1.84
32	刘 琨	2,100,000	1.84
33	高 伟	2,100,000	1.84

合计	114,000,000	100.00
----	-------------	--------

9、股份公司第二次增资

2012年8月23日，公司召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了公司股本总额增至13086万股的议案，并聘请河南亚太联华资产评估有限公司以2011年12月31日为基准日，对秋乐种业进行评估。

2012年9月21日，河南亚太联华资产评估有限公司出具《河南秋乐种业科技股份有限公司拟增资扩股涉及的该公司股东全部权益价值评估报告》（亚评报字[2012]99号），以2011年12月31日为评估基准日，对公司全部股东权益的市场价值进行了评估，净资产账面价值为14,773.42万元，评估价值18,578.60万元，评估增值3,805.18万元，增值率25.76%。2012年10月22日，上述资产评估结果已经河南省财政厅予以备案。

2012年12月18日，公司取得河南省财政厅出具的《关于河南秋乐种业科技股份有限公司增加注册资本及变更国有股权的批复》（豫财资[2012]155号），同意公司本次增资方案。

2012年12月19日，公司召开2012年第一次临时股东大会作出决议，同意公司股本由11,400万元增加至人民币13,086万元，新增股本1,686万股由原股东河南农开公司、金秋乐等17家单位以3.00元/股的价格认购，具体如下：

序号	姓名或名称	认购股份数量（股）
1	河南省农业科学技术开发有限公司（注1）	7,000,000
2	郑州金秋乐企业管理有限公司	8,000,000
3	河南高科技创业投资股份有限公司	1,039,200
4	安阳市农业科学院	97,200
5	濮阳市农业科学院	64,800
6	洛阳农林科学院（注2）	64,800
7	驻马店市农业科学院	64,800
8	开封市农林科学研究院	64,800
9	南阳市农业科学院	64,800
10	信阳市农业科学院（注3）	64,800
11	平顶山市农业科学院	64,800

12	罗山县农业科学研究所	64,800
13	潢川县农业科学研究所	64,800
14	许昌市农业科学研究所	43,200
15	商丘市农林科学院	32,400
16	宝丰县农业科学研究所	32,400
17	长葛市农业科学研究所	32,400
合计		16,860,000

注 1：河南省农业科学技术开发公司于 2012 年 11 月 23 日完成改制，由全民所有制企业改制成为国有控股公司，并更名为“河南省农业科学技术开发有限公司”；

注 2：根据洛阳市机构编制委员会《关于洛阳农业科学研究院等三单位整合成立洛阳农林科学院的批复》（洛编[2011]34 号），洛阳市农业科学研究院、洛阳市林业科学研究所、洛阳市园林科学研究所整合成立洛阳农林科学院，原由洛阳市农业科学研究院持有的公司股份由洛阳农林科学院承继；

注 3：根据信阳市机构编制委员会《关于市农业科学研究所更名的批复》（信编[2012]12 号），“信阳市农业科学研究所”更名为“信阳市农业科学院”。

本次增资价格 3.00 元/股,在考虑河南亚太联华资产评估有限公司以《河南秋乐种业科技股份有限公司拟增资扩股涉及的该公司股东全部权益价值评估报告》（亚评报字[2012]99 号）评定的截至 2012 年 12 月 31 日公司每股净资产评估值（1.63 元/每股）的基础上，由各方协商确定。

2012 年 12 月 20 日，中兴华富华会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》（中兴华验字[2012]第 2122004 号），确认各股东认缴的注册资本已全部缴足。

2012 年 12 月 24 日，公司取得了河南省工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

至此，公司股本结构如下：

序号	姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	河南农业高新技术集团有限公司	46,862,000	35.81
2	河南省农业科学技术开发有限公司	23,198,400	17.73
3	郑州金秋乐企业管理有限公司	23,000,000	17.58
4	河南高科技创业投资股份有限公司	7,643,400	5.84
5	周口市农业科学院	2,591,600	1.98
6	河南省新乡市农业科学院	1,295,800	0.99

7	安阳市农业科学院	1,069,200	0.82
8	濮阳市农业科学院	712,800	0.54
9	洛阳农林科学院	712,800	0.54
10	驻马店市农业科学院	712,800	0.54
11	开封市农林科学研究所	712,800	0.54
12	南阳市农业科学院	712,800	0.54
13	信阳市农业科学院	712,800	0.54
14	平顶山市农业科学院	712,800	0.54
15	罗山县农业科学研究所	712,800	0.54
16	潢川县农业科学研究所	712,800	0.54
17	郑州市蔬菜研究所	648,000	0.50
18	息县农业科学研究所	648,000	0.50
19	许昌市农业科学研究所	475,200	0.36
20	郑州市农林科学研究所	432,000	0.33
21	宝丰县农业科学研究所	356,400	0.27
22	长葛市农业科学研究所	356,400	0.27
23	商丘市农林科学院	356,400	0.27
24	鹤壁市农业科学院	324,000	0.25
25	三门峡市农业科学研究所	324,000	0.25
26	灵宝市农业科学试验站	324,000	0.25
27	温县农业科学研究所	324,000	0.25
28	新郑市农业科学研究所	216,000	0.17
29	李继军	5,560,000	4.25
30	宋保谦	2,140,000	1.64
31	尚泓泉	2,100,000	1.60
32	刘 琨	2,100,000	1.60
33	高 伟	2,100,000	1.60
合计		130,860,000	100.00

10、股份公司第一次股份转让

2014年5月27日，金秋乐分别与李敏、姜鸿勋签订《股权转让协议》，金

秋乐将持有的秋乐种业 153.85 万股股份转让给李敏、136.92 万股股份转让给姜鸿勋。

上述股份转让完成后，公司股本结构变更为：

序号	姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	河南农业高新技术集团有限公司	46,862,000	35.81
2	河南省农业科学技术开发有限公司	23,198,400	17.73
3	郑州金秋乐企业管理有限公司	20,092,300	15.35
4	河南高科技创业投资股份有限公司	7,643,400	5.84
5	周口市农业科学院	2,591,600	1.98
6	河南省新乡市农业科学院	1,295,800	0.99
7	安阳市农业科学院	1,069,200	0.82
8	濮阳市农业科学院	712,800	0.54
9	洛阳农林科学院	712,800	0.54
10	驻马店市农业科学院	712,800	0.54
11	开封市农林科学研究所	712,800	0.54
12	南阳市农业科学院	712,800	0.54
13	信阳市农业科学院	712,800	0.54
14	平顶山市农业科学院	712,800	0.54
15	罗山县农业科学研究所	712,800	0.54
16	潢川县农业科学研究所	712,800	0.54
17	郑州市蔬菜研究所	648,000	0.50
18	息县农业科学研究所	648,000	0.50
19	许昌市农业科学研究所	475,200	0.36
20	郑州市农林科学研究所	432,000	0.33
21	宝丰县农业科学研究所	356,400	0.27
22	长葛市农业科学研究所	356,400	0.27
23	商丘市农林科学院	356,400	0.27
24	鹤壁市农业科学院	324,000	0.25
25	三门峡市农业科学研究所	324,000	0.25
26	灵宝市农业科学研究所（注）	324,000	0.25
27	温县农业科学研究所	324,000	0.25

28	新郑市农业科学研究所	216,000	0.17
29	李继军	5,560,000	4.25
30	宋保谦	2,140,000	1.64
31	尚泓泉	2,100,000	1.60
32	刘 琨	2,100,000	1.60
33	高 伟	2,100,000	1.60
34	李 敏	1,538,500	1.18
35	姜鸿勋	1,369,200	1.05
合计		130,860,000	100.00

注：灵宝市农业科学试验站已更名为灵宝市农业科学研究所。

此后截至本公开转让说明书签署日，公司的股本结构未发生变化。

（六）公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立以来不存在达到中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》规定标准的重大资产重组。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

张新友先生：中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，博士研究生，研究员，享受国务院特殊津贴。曾任河南农科院经济作物研究所副所长、所长，河南农科院院长助理，先后获得全国农业科技先进工作者、十佳全国优秀科技工作者、新世纪百千万人才工程国家级人选、河南省优秀专家、中原学者等荣誉。现任公司董事长、河南农科院副院长、河南农开公司董事长、河南农高集团董事兼总经理、河南农科牧业有限公司董事长。

乔鹏程先生：中国国籍，无境外永久居留权，1962年生，经济管理硕士，研究员，高级会计师。曾任河南农科院科技开发处处长、南召县副县长、河南农科院科技成果示范推广处处长。现任公司副董事长、河南农科院副院长、河南农科置业有限公司董事长、河南农科米业有限公司监事。

房卫平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，博士研究生，研究员，享受国务院特殊津贴。曾任河南农科院经济作物研究所所长，现任公司副董事

长、河南农科院副院长、河南农高集团董事、河南省棉花学会副秘书长、中国棉花学会常务理事。

喻树迅先生：中国国籍，无境外永久居留权，1953年生，博士研究生，研究员，享受国务院特殊津贴。曾任中国农业科学院棉花研究所所长助理、副所长。现任公司独立董事、中国农业科学院棉花所所长。

丁建华先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968年生，本科学历，会计师。曾任职于中国机械工业供销总公司、北京中原祥基科技发展有限公司，现任公司独立董事、北京普惠正通投资有限公司执行董事兼经理、北京中融银河国际企业管理咨询有限公司执行董事兼经理、北京惠通巨龙投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。

杨伯坚先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968年生，会计学硕士，副教授。曾任职于河南财经学院会计学院、河南财经政法大学财务处，现任公司独立董事、洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司独立董事、河南省注册资产评估师协会专业委员会委员、河南财经政法大学财务处副处长。

李继军先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年生，博士研究生，研究员，享受国务院特殊津贴。曾任河南农科院畜牧兽医研究所科研人员，河南农科院科技开发处示范推广科科长、副处长、河南农开公司总经理，农科种业总经理。现任公司董事、总经理，河南农高集团董事，河南农开公司董事，甘肃秋乐执行董事，金娃娃公司执行董事兼经理，豫研公司执行董事，中玉种业监事会主席、中玉金标记监事会主席。兼任宁波大学商学院兼职教授、中国农业技术推广协会副主任委员（种苗）、中国种子协会副会长，中国种子协会玉米分会会长，河南省种业商会会长，郑州市种子协会常务副会长。

田云峰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，本科学历，研究员。曾任漯河市农业科技综合开发办公室副主任、河南农科院办公室副主任、河南农科院小麦研究所副所长、所长，现任公司董事、河南农科院办公室主任、河南农高集团董事、维特公司董事长、河南农科牧业有限公司董事。

王润涛先生：中国国籍，无境外永久居留权，1960年生，本科学历，高级会计师。曾在河南财政税务高等专科学校从事学生管理、教学管理工作。现任公司董事、高科创投副总经理、河南太行振动机械股份有限公司副董事长。

上述董事任期自 2011 年 10 月 16 日起至 2014 年 10 月 16 日止。

（二）公司监事

韩启忠先生：中国国籍，无境外永久居留权，1973 年生，硕士研究生，注册会计师，高级会计师。曾任河南农科院经济作物研究所财务科会计、科长。现任公司监事会主席、河南农科院监察审计室副主任、河南农开公司监事。

胡海燕女士：中国国籍，无境外永久居留权，1965 年生，本科学历，副研究员。曾任河南农科院农业经济信息研究所副所长、所长、河南农科院科技开发处副处长。现任公司监事、河南农科院经济作物研究所所长。

鲁传涛先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964 年生，硕士研究生，研究员。曾任河南省杞县植保站副站长，现任公司监事、河南农科院植物保护研究所所长、河南农高集团董事、河南绿保科技发展有限公司执行董事、中国植物保护学会理事，河南省植物保护学会副理事长。

刘发魁先生：中国国籍，无境外永久居留权，1954 年生，本科学历，研究员。曾任河南农科院小麦研究所副所长、河南农科院科研处副处长，现任公司监事、河南农科米业有限公司董事长。

刘进前先生：中国国籍，无境外永久居留权，1956 年生，本科学历，研究员。曾任职于河南农科院办公室、科研处、开发处，现任公司监事、河南农科院小麦研究中心党支部书记。

苏平女士：中国国籍，无境外永久居留权，1976 年生，本科学历。曾任西安行知资讯有限公司客户服务部主管、陕西三普科技有限公司总经理助理。现任公司监事、证券办主任、办公室主任、人力资源部经理。

李传强先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964 年生，本科学历，副研究员。曾任职于开封市农林科学研究所。现任公司监事、繁育部经理、研发中心主任、甘肃秋乐副经理。

姜鸿勋先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970 年生，本科学历，助理研究员。曾任公司销售部经理、办公室主任、营销中心华北区经理。现任公司监事、总经理助理。

上述监事任期自 2011 年 10 月 16 日起至 2014 年 10 月 16 日止。

（三）公司高级管理人员

根据《公司章程》的相关规定，公司高级管理人员包括公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书，简历如下：

李继军先生：简历同上，见本节第四部分第（一）项。现任公司总经理。

尚泓泉先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968 年生，硕士研究生，研究员。曾任河南农科院经济作物研究所科研人员，河南农科院棉花油料作物研究所科技开发中心销售经理、副总经理、总经理，兰考县人民政府县长助理、副县长，河南农科院副研究员、研究员。现任公司副总经理、甘肃秋乐监事、海南豫育农业科学研究院有限公司董事。

宋保谦先生：中国国籍，无境外永久居留权，1959 年生，本科学历，研究员。曾任河南农科院小麦研究所助理研究员、农科种业副总经理。现任公司副总经理，豫研公司监事。

刘 琨女士：中国国籍，无境外永久居留权，1971 年生，硕士研究生，高级会计师，注册税务师。曾任河南农开公司财务部主管会计、经理，农科种业财务经理、总经理助理，现任公司财务负责人，金娃娃公司监事。

高 伟先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970 年生，本科学历，副研究员。曾任河南农开公司办公室主任、建管部经理，河南田家食品有限公司厂长，农科种业销售部副经理、副总经理，现任公司副总经理、甘肃秋乐经理。

李 敏女士：中国国籍，无境外永久居留权，1969 年生，本科学历。曾任交通银行郑州分行东明路支行行长、中信银行郑州分行文化路支行行长助理（主持工作）、兴业银行平顶山分行行长、公司董事长助理兼审计部经理。现任公司董事会秘书。

李敏女士的任期自 2013 年 1 月 30 日起至 2014 年 10 月 16 日止，其余高级管理人员任期自 2011 年 10 月 16 日起至 2014 年 10 月 16 日止。

五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（元）	525,007,045.59	537,424,238.92

股东权益合计（元）	244,478,688.25	239,292,757.15
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	244,478,688.25	239,292,757.15
每股净资产（元）	1.87	1.83
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.87	1.83
资产负债率（母公司）	48.38%	49.12%
流动比率（倍）	1.60	1.71
速动比率（倍）	0.54	0.86
项目	2013年度	2012年度
营业收入（元）	455,800,000.28	550,915,938.44
净利润（元）	31,357,931.10	51,321,722.51
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	31,357,931.10	51,321,722.51
扣除非经常性损益后的净利润（元）	23,345,013.02	36,242,175.06
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	23,345,013.02	36,242,175.06
毛利率（%）	22.30%	21.39%
净资产收益率（%）	13.20%	23.68%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.83%	16.72%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.45
应收帐款周转率（次）	72.02	142.59
存货周转率（次）	1.39	1.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,507,838.38	89,185,952.86
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.32	0.68

注：1、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

2、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%

3、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债

4、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债

5、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

6、净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

7、扣除非经常性损益后净资产收益率=（归属于公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

8、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额），计算方式

符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额

10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货余额

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数(或实收资本额)

公司 2013 年和 2012 年应收账款周转率分别为 71.68 和 142.59，2013 年应收账款周转率较 2012 年有所下降的主要原图系：①公司 2013 年末应收账款余额较 2012 年末增加 609.26 万元；②公司 2013 年营业收入较 2012 年下降 9,511.59 万元。

公司 2013 年和 2012 年经营活动产生的现金流量净额分别为-4,250.78 万元和 8,918.60，每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.32 和 0.68。报告期内公司经营活动产生的现金流量净额发生了大幅度下降主要原因系：①公司 2013 年净利润较 2012 年下降了 1,996.38 万元；②2013 年期末存货余额较 2012 年增加了 4,386.97 万元。③2013 年末应付票据、应付账款、预收款项和其他应付款之和较 2012 年末减少了 3,424.85 万元。

六、本次挂牌有关当事人

主办券商：中原证券股份有限公司

法定代表人：菅明军

住所：河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦

电话：010-6338 8723

传真：010-6338 8723

项目小组负责人：岑东培

项目小组成员：钱志明、王子涵、贾留喜、张婉

律师事务所：北京市中银律师事务所

律师事务所负责人：崔炳全

住所：北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 soho 东区 A 座 31 层

电话：010-5869 8899

传真：010-5869 9666

经办律师：李建民、石珂敏

会计师事务所：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所负责人：李尊农

住所：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

电话：010-6836 4873

传真：010-6834 8135

经办会计师：李菊洁、陈建华

资产评估机构：河南亚太联华资产评估有限公司

法定代表人：杨钧

住所：郑州市金水区红专路 97 号粮贸大厦 2 楼

电话：0371-6593 2096

传真：0371-6593 1376

经办资产评估师：刘珂、王艳秋、李昌义、任国广

证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-5859 8980

服务热线：010-5859 8977

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及用途

（一）主营业务

公司主要从事玉米、小麦等大田作物种子的选育、制种、推广和技术服务，主要产品为高产、稳产、高抗的玉米杂交种以及小麦、棉花、花生油料等其他种子。

（二）产品的功能和用途

1、公司主要产品介绍

产品系列	经营品种
玉米种子	郑单 958、秋乐 151、郑单 136、豫玉 32、郑黄糯 2 号、郑单 21、浚单 22、洛玉 4 号、泽玉 17、良玉 22 号等
小麦种子	郑麦 9023、郑麦 7698、郑麦 379、百农 AK58、花培 5 号、花培 8 号、郑麦 366、太空六号、衡观 35 等
棉花种子	秋乐杂 8 号、秋乐杂 9 号等
花生油料种子	远杂 9102、豫花 15、豫花 9326、郑 120、郑 92116、双油 8 号等

公司主要产品基本情况如下：

（1）郑单 958（国审品种）

特性：品质优良，具有高产、稳产、耐旱、耐高温、抗倒性强、活秆成熟的特性；**产量：**用于大田生产商品一般亩产 550-700 公斤，高水肥条件下可达亩产 900 公斤以上，先后通过山东、河南、河北三省和国家审定，并被农业部定位重点推广品种。自 2004 年以来成为我国玉米种植面积最大的品种，并连续入选和被农业部颁布为主导品种。其进入种子市场 10 余年时间，迄今为止郑单 958 种植面积依然高居榜首，达 7000 多万亩；经试验统计分析，该品种属高产稳产型品种；**抗性：**抗倒性强，高抗矮花叶病毒、黑粉病及大小斑病，耐干旱、耐高温；**适宜种植区域：**适合在全国主要玉米种植区种植，非常适合我国夏玉

米区种植。2007 年郑单 958 获国家科技进步一等奖。据农业部统计，该品种自 2004 年以来，连续十年居全国玉米种植面积第一位。



(2) 郑单 136

特性：优质、高产、抗病、中熟耐密；产量：用于大田生产商品一般亩产 550-700 公斤，高水肥条件下可达亩产 900 公斤以上，在 2002 年参加河南省夏玉米品种区域试验（4000 株/亩 1 组），平均亩产 576.66kg，比豫玉 23 增产 13.19%，差异显著；2003 年续试（4000 株/亩 1 组），比对照豫玉 23 增产 5.8%。2004 年参加河南省玉米品种生产试验（4000 株/亩），平均亩产 542.5 公斤；抗性：高抗大斑病，高抗茎腐病，高抗矮花叶病，抗弯孢菌叶斑病，中抗玉米螟；适宜种植区域：适宜河南省各地春夏播种植，在新乡、汝州、洛阳等地表现突出。



郑单136田间植株

(3) 远杂 9102(国审油 2002013):

河南省农业科学院棉花油料作物所选育的花生品种,2002 年通过国家审定,审定编号为国审 2002013,由河南秋乐种业科技股份有限公司独家开发经营。该品种属珍珠豆型,符合出口要求。植株直立疏枝,一般株高 30-35 厘米,侧枝长 34-38 厘米,总分枝 8-10 条,结果枝 5-7 条,叶片宽椭圆形,微皱,深绿色,中大;荚果茧形,果嘴钝,网纹细深,百果重 165 克左右;籽仁粉红色,桃形,有光泽,百仁重 66 克左右,出米率 73.8%左右,夏播 100 天左右。蛋白质含量 24.15%左右,含油量 57.4%左右。该品种高抗花生青枯病、抗叶斑病、锈病、网斑病和病毒病,适宜于在河南、河北、山东、安徽等省种植。

远杂 9102



(4) 秋乐 151

特性：株型紧凑，高产、稳产、抗病、结实性好、无秃尖、自身调节能力强；产量：用于大田生产商品一般亩产 550-700 公斤，高水肥条件下可达亩产 900 公斤以上，2006-2007 年河南省省区试，分别比对照浚单 18 增产 4.4% 和 6.7%。2008 年参加河南省玉米品种生产试验（3500 株/亩），平均亩产 590.2 公斤，比对照增产 6.5%；抗性：高抗茎腐病、瘤黑粉病、矮花叶病，中抗小斑病、玉米螟；适宜种植区域：适宜河南省及黄淮海相同生态区夏播种植。



(5) 郑麦 9023 (国审品种)

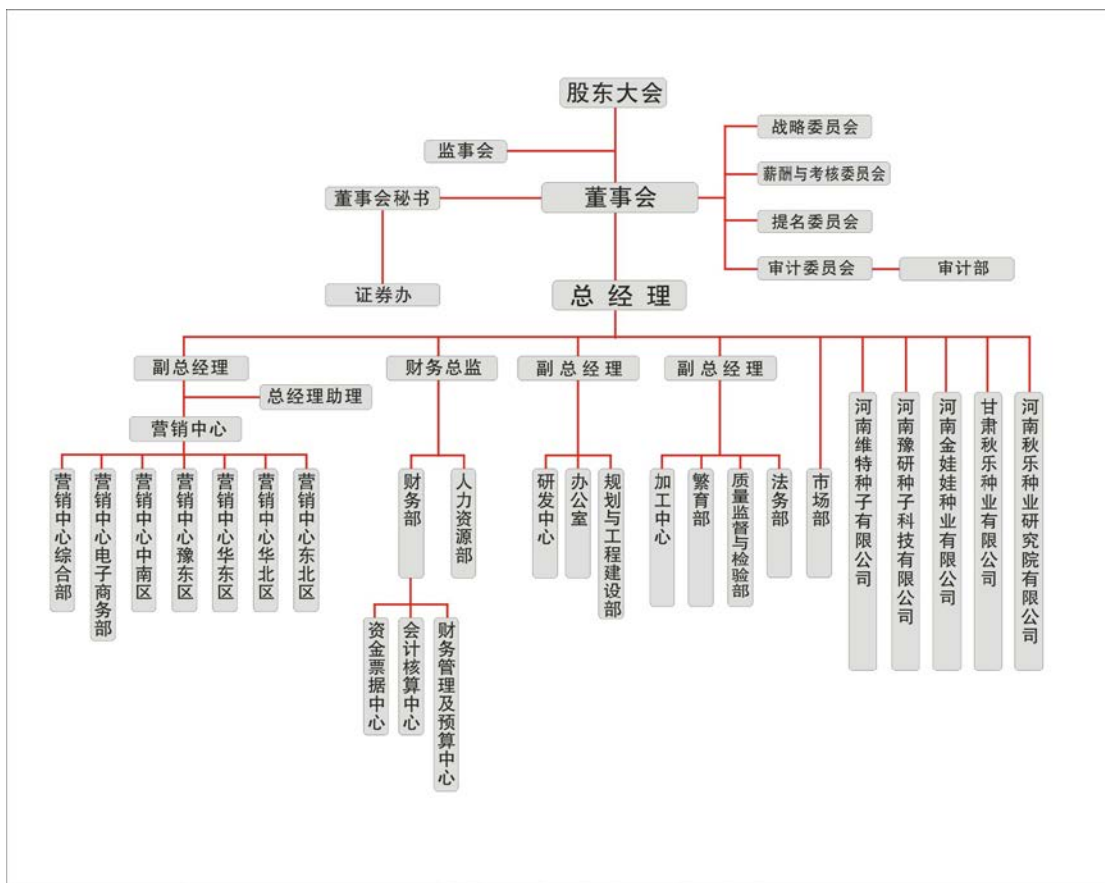
特性：优质、强筋、早熟、多抗、高产、适应性广、耐寒；产量：用于大田生产商品一般亩产 550-700 公斤，高水肥条件下可达亩产 900 公斤以上，1999-2000 年度参加河南省高肥春水组区试，平均亩产 503.3 公斤，比对照豫麦 18 号减产 1.42%，2000-2001 年度继试平均亩产 499.9 公斤，比对照豫麦 18 号减产 1.19%，2000-2001 年度参加河南省优质麦品种比较试验，平均亩产 520.6kg，比对照豫麦 34 号减产 3.3%，同年参加省种子管理站新品种展示，平均亩产 466.3 公斤，比对照豫麦 47 号减产 3.6%；抗性：高抗赤霉病，高抗梭条花叶病毒病，中抗叶枯病、叶锈病，条锈病，纹枯病轻；适宜种植区域：适宜在黄淮冬麦区南片的河南中南部、安徽北部、江苏北部、陕西关中地区晚茬种植，长江中下游麦区的安徽和江苏沿淮地区、河南中南部及湖北北部种植。郑麦 9023 是我国第一个获国家科技进步一等奖的优质小麦品种。



二、公司组织结构及生产服务流程

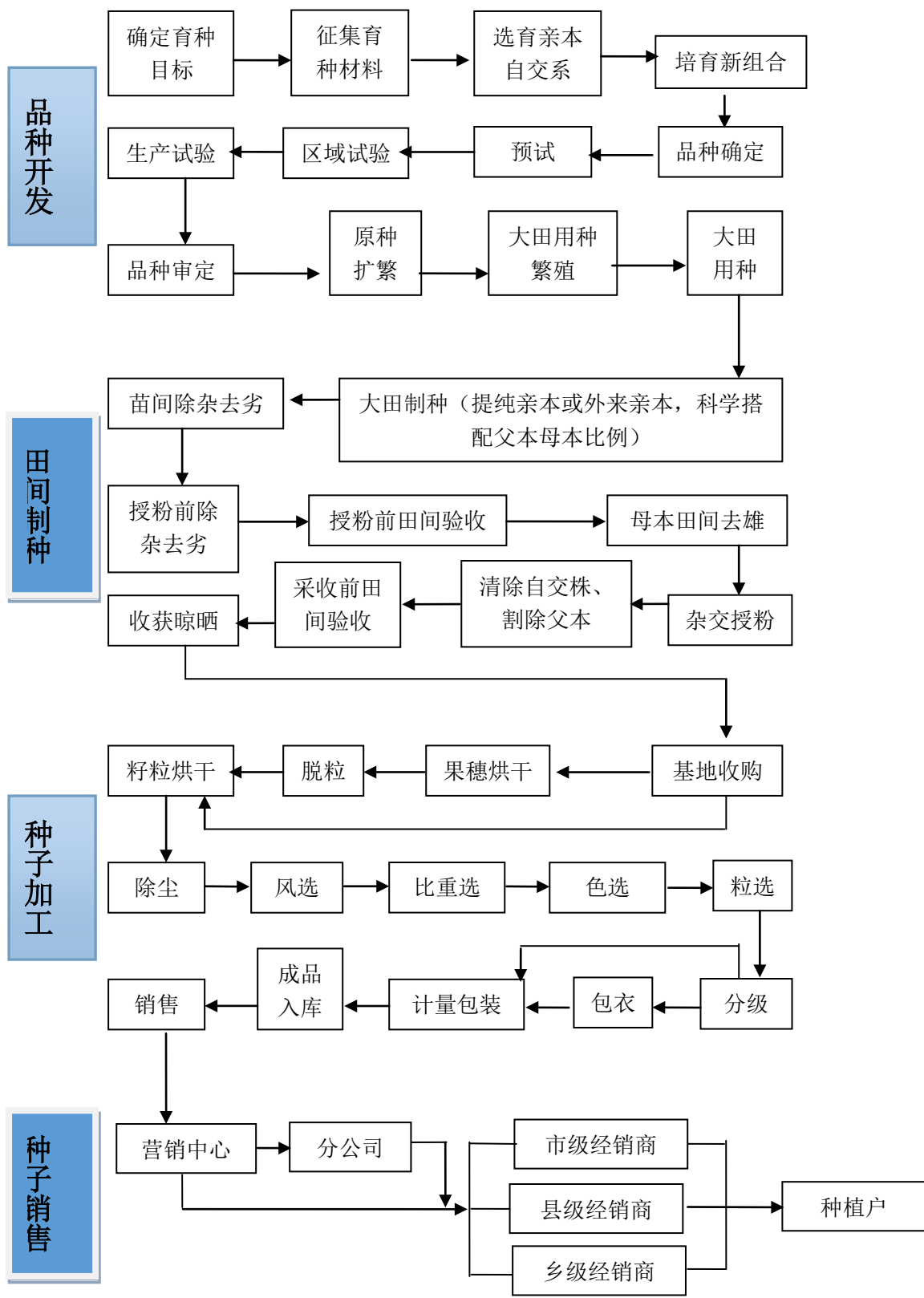
（一）公司组织结构

公司设股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司部门设置包括：审计部、营销中心、财务部、人力资源部、加工中心、市场部、繁育部、质量监督与检验部、规划与工程建设部、法务部、证券办、办公室、繁育部、研发中心。全资拥有金娃娃公司、豫研公司、维特公司、甘肃秋乐、秋乐研究院等五家子公司。



(二) 主要生产流程

公司主要产品玉米种子从品种开发、大田制种到种子加工入库，以及产品销售流程的全部流程如下：



三、与公司业务相关的关键资源要素

（一）公司产品或服务所使用的主要技术

1、高效的单倍体育种技术

目前，单倍体育种已占公司育种规模的 15%左右，高效的单倍体诱导、加倍体系已经形成，同时在海南三亚和甘肃张掖分别建有单倍体诱导和加倍基地，随着单倍体育种规模的不断扩大，未来 2-3 年公司单倍体育种将实现规模化、标准化。在小麦单倍体育种方面主要开展小麦花药培养技术研究，该技术具有稳定杂种性状、缩短育种年限、提高选择效率、克服远缘杂交不育和分离等特点。

2、DNA 分子标记辅助选择聚合育种技术

开展主要农作物重要农艺性状关键基因 DNA 分子标记辅助选择育种技术研究，包括抗虫分子育种、专用品质分子育种、重要病虫害抗性基因分子育种研究；开展多目标性状基因分子标记聚合育种，利用 DNA 分子标记技术与传统育种技术相结合，把多个优良性状的基因，或把控制一个性状的多个基因聚合到一个材料内，同时探索多目标性状分子标记辅助选择的有效方法，实现育种的快速、高效、准确，大幅度缩短育种年限。

目前公司在分子标记辅助育种技术研发方面开展的主要工作有：构建抗玉米螟、抗矮花叶病和高赖氨酸等重要性状基因的 DNA 分子标记辅助选择育种技术体系；开展玉米籽粒脱水速率 QTL 定位及分子标记辅助选择技术研究；开展水稻白花复绿相关基因的 QTL 研究等。

3、“三系不育”生产郑单 958 的制种技术

公司率先开展不育系制种研究，公司自主研发的三系郑单 958 是利用 C 型不育系进行制种获得的玉米杂交种，该品种的母亲本 CMSES 郑 58 为雄性不育系，父亲本恢玉 72 为恢复系，在制种过程中无需进行人工去雄即可获得 F1 代杂交种。同时，公司引进中国农业大学 P 型不育系制种技术，利用 P 型亲本郑 58 和昌 7-2 杂交获得 P 型亲本郑单 958。与普通郑单 958 相比，P 型亲本郑单 958 具有纯度更高、穗位更整齐、棒子更大、株型更紧凑、抗倒性更好、产量更高等特点。

不育系制种技术的利用，省去了人工去雄的步骤，节约了人力物力和时间。同时，能够避免人工去雄过程中产生的去雄不及时、不彻底等问题，显著提升制种质量和产量，能够大幅降低企业生产成本。

4、玉米单粒播种种子质量评价技术

为更好的推广玉米单粒播种技术，公司率先开展玉米单粒播种种子质量活力评价与检测技术的鉴定，制定单粒播玉米种子质量检验操作规程及种子质量活力标准，出台了《秋乐种业玉米单粒播种子质量标准》，规定生产加工的玉米单粒播种子质量标准为：纯度 $\geq 97\%$ ，净度 $\geq 99\%$ ，芽率 $\geq 95\%$ ，水分 $\leq 13\%$ 。

5、高产高效玉米杂交种产业化技术

建立规模化、标准化的玉米杂交种安全制种技术体系进行种子产业化生产，通过引进国内外先进种子生产加工及质量检测仪器设备，采用果穗烘干、籽粒烘干、种子分级清选、种子包衣等种子加工技术，提升种子加工数量和质量；探索在不同地区、不同耕作制度下主要农作物品种高产栽培配套技术，从而实现玉米杂交种高产高效产业化生产。

（二）公司的主要无形资产

1、土地使用权

（1）自有土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司共拥有 6 项土地使用权，详细情况如下：

序号	土地使用权证号	座落	用途	面积(m ²)	终止日期	权利人
1	郑国用(2012)第0089号	红叶路西、冬青西街北	工业	30,040.93	2056.05.15	秋乐种业
2	新(平)国用(2013)第000001号	河南省农业科学院试验基地院内北部	科教	28,639.35	2063.01.07	秋乐种业
3	新(平)国用(2013)第000002号	河南省农业科学院试验基地院内北部	工业	13,368.19	2063.01.19	金娃娃公司
4	新(平)国用(2013)第000003号	河南省农业科学院试验基地院内北部	工业	9,990.62	2063.01.19	豫研公司
5	甘区国用(2012)	党寨镇上寨村上寨北	工业	33,398.90	2054.11.16	甘肃秋

	第013号	滩（227号线西侧）				乐
6	甘区国用（2012）第014号	张肃公路北侧	工业	172,944.00	2062.01.18	甘肃秋乐

（2）租赁土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司及全资子公司租赁他人土地使用权情况如下：

序号	承租方	出租方	地址	用途	面积	租期
1	秋乐种业	三亚市崖城镇城东村委会村民	三亚市崖城镇东村铁路桥北溪水六荒坡地	种子繁育	22 亩	2009.7.13-2039.7.13
2	秋乐种业	临颖县园艺场	107 国道 863 公里处路西	种子繁育	120 亩	2012.10.15-2042.10.14
3	秋乐种业	孟州市城伯镇武桥村十二组	城伯镇武桥村十二组 122 亩土地	育种试验	122 亩	2012.9.30-2042.9.30

2、注册商标

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司拥有 22 项注册商标权，详细情况如下：

序号	商标名称	注册号	权利期限	核定使用商品	注册人
1		1727033	2012.03.07 至 2022.03.06	第 31 类	秋乐种业
2	金秋乐	6664308	2010.03.14 至 2020.03.13	第 31 类	秋乐种业
3		9004812	2012.03.14 至 2022.03.13	第 1 类	秋乐种业
4		9004828	2012.03.14 至 2022.03.13	第 5 类	秋乐种业
5		9007711	2012.02.21 至 2022.02.20	第 7 类	秋乐种业
6		9007757	2012.01.14 至 2022.01.13	第 31 类	秋乐种业

7		9007939	2012.01.21 2022.01.20	至	第 8 类	秋乐种业
8		9008000	2012.01.21 2022.01.20	至	第 9 类	秋乐种业
9		9008008	2012.02.07 2022.02.06	至	第 32 类	秋乐种业
10		9008043	2012.01.14 2022.01.13	至	第 10 类	秋乐种业
11		9008087	2012.04.14 2022.04.13	至	第 17 类	秋乐种业
12		9014416	2012.02.14 2022.02.13	至	第 35 类	秋乐种业
13		9014531	2012.01.28 2022.01.27	至	第 37 类	秋乐种业
14		9014612	2012.01.14 2022.01.13	至	第 40 类	秋乐种业
15		9014720	2012.01.14 2022.01.13	至	第 42 类	秋乐种业
16		9014774	2012.04.28 2022.04.27	至	第 43 类	秋乐种业
17		9014854	2012.04.28 2022.04.27	至	第 44 类	秋乐种业
18		1302246	2009.08.07 2019.08.06	至	第 31 类	金娃娃公司
19		1436240	2010.08.21 2020.08.20	至	第 31 类	金娃娃公司

20		1539255	2011.03.14 至 2021.03.13	第 31 类	豫研公司
21		1731007	2012.03.04 至 2022.03.31	第 31 类	维特公司
22		8470699	2011.09.14 至 2021.09.14	第 31 类	维特公司

3、植物新品种权

根据《中华人民共和国植物新品种保护条例》的规定，植物新品种权自授予之日起生效，保护期限为 15 年。公司及其子公司的植物新品种权情况如下：

(1) 已获授权的植物新品种权

序号	品种权人	属或种	品种名称	授权号	授权日期
1	秋乐种业、 河南农科院	玉米	郑单 958	CNA20000053.5	2002.01.01
2	秋乐种业、 河南农科院	玉米	郑单 136	CNA20060566.6	2010.01.01
3	秋乐种业、 河南农科院	玉米	豫玉 32	CNA20010223.0	2003.01.01
4	秋乐种业、 河南农科院	玉米	郑黄糯 2 号	CNA20070685.3	2011.03.01
5	秋乐种业、 河南农科院	玉米	郑单 21	CNA20020221.9	2004.03.01
6	秋乐种业、 河南农科院	花生	远杂 9102	CNA20020024.0	2003.03.01
7	秋乐种业、 河南农科院	花生	豫花 15	CNA20010208.7	2003.03.01
8	秋乐种业、 河南农科院	大豆	郑 92116	CNA20030348.1	2007.05.01
9	秋乐种业、 河南农科院	大豆	郑 9525	CNA20060278.0	2010.03.01
10	秋乐种业、 河南农科院	小麦	花培 5 号	CNA20050417.7	2009.07.01
11	秋乐种业、 河南农科院	小麦	太空六号	CNA20060474.0	2010.07.01

12	秋乐种业、 河南农科院	棉花	豫杂 35	CNA20050692.7	2009.05.01
13	秋乐种业、 河南农科院	棉花	豫杂 37	CNA20060833.9	2009.09.01

(2) 已提出注册申请的植物新品种权

序号	申请人	属或种	品种暂定名称	申请号
1	秋乐种业、 河南农科院	花生	豫花 9326	20090378.1
2	秋乐种业、 河南农科院	油菜	双油 8 号	20080291.7
3	秋乐种业、 河南农科院	小麦	花培 8 号	20080457.X
4	秋乐种业	玉米	秋乐 151	20090357.6
5	秋乐种业	棉花	秋乐杂 8 号	20070645.4
6	秋乐种业	棉花	秋乐杂 9 号	20070644.6

(3) 获准授权经营的植物新品种权

序号	品种权（授权）人	被授权人	属/种	品种名称	授权号/申请号
1	洛阳市农业科学研究院	秋乐种业	玉米	洛玉 4 号	CNA20060198.9
2	山东天泰种业有限公司	秋乐种业	玉米	天泰 58	20080628.9
3	浚县农业科学研究所	秋乐种业	玉米	浚单 22	CNA20030394.5
4	丹东登海良玉种业有限公司	秋乐种业	玉米	良玉 22 号	CNA20060104.0
5	吉林省宏泽现代农业有限公司	秋乐种业	玉米	泽玉 17	20080865.6
6	淄博鲁中农作物研究所	秋乐种业	玉米	淄玉 308	20120817.5
7	乐东粟神玉米研发有限公司	秋乐种业	玉米	粟玉 2 号	CNA20060649.2
8	河南科技学院	秋乐种业	小麦	百农 AK58	CNA20030342.2
9	温县农业科学研究所	秋乐种业	小麦	温麦 19	CNA20040334.6
10	开封市农林科学研究院	秋乐种业	小麦	开麦 21	20110757.8

经授权的许可品种销售作为公司销售组成部分之一，对于公司拓展市场，扩

大经营规模具有一定影响力。但公司的自有品种销售规模占公司整个种子销售绝大部分比重，销售授权许可品种对于公司整体毛利影响不大。公司将继续注重研发投入，积极研发自有品种并积极开拓自有品种市场空间。公司目前获得授权的品种并不对公司的持续经营产生重大影响，公司自有品种的研发及推广为公司持续经营提供了主要且有效的支持。

（三）取得的业务许可资格、资质、荣誉情况

根据我国《种子法》的规定，种子的生产、经营均实行许可制度。企业需取得种子生产许可证和经营许可证方可进行种子的生产、经营。截至本公开转让说明书签署日，秋乐种业及全资子公司拥有的种子生产、经营许可证列示如下：

农作物种子营业许可证					
序号	所有人	证书号	有效区域	有效期至	
1	秋乐种业	A（农）农种经许字（2012）第 0023 号	全国	2017. 9. 25	
2	秋乐种业	bcd（豫）农种经许字（2013）第 0058 号	河南省	2018. 9. 3	
3	甘肃秋乐	（甘）农种经许字（2011）第 0005 号	甘肃省	2016. 1. 12	
4	豫研公司	bcd（豫）农种经许字（2014）第 0018 号	河南省	2019. 6. 9	
5	金娃娃公司	BCD（豫）农种经许字（2013）第 0023 号	河南省	2018. 4. 19	
6	维特公司	cd（豫郑金）农种经许字（2014）第 0001 号	郑州市金水区	2019. 6. 29	
农作物种子生产许可证					
序号	所有人	证书号	作物种类	有效区域	有效期至
1	秋乐种业	c（豫）农种生许字（2013）第 0077 号	小麦	孟州市	2016. 5. 8
2		c（豫）农种生许字（2013）第 0112 号		孟州市	2016. 11. 6.
				滑县	
				开封县	
	延津县				
	南乐县				
	辉县市				
3		c（豫）农种生许字（2012）第 0055		孟州市	2015. 11. 9.

		号		辉县市	
				滑县	
				通许县	
				西平县	
4	甘肃秋乐	B(甘)农种生许字(2014)第0011号	玉米	甘州区	2017.3.14
5	秋乐种业	(豫)农种生许字(2011)第0330号	小麦	孟州市	2014.9.23
6		(豫)农种生许字(2011)第0333号		漯河市 召陵区	
7		(豫)农种生许字(2011)第0334号		滑县	
8		(豫)农种生许字(2011)第0335号		辉县市	
9		(豫)农种生许字(2011)第0329号		荥阳市	

除上述农作物种子生产许可证外，秋乐种业的子公司豫研公司已向河南省农业厅报送办理棉花、花生、大豆三个作物种类22件农作物种子生产许可证的相关资料。2014年6月30日，河南省农业厅出具《河南省农业厅行政许可事项受理单》(编号：14-0032)，受理了豫研公司报送的22件种子生产许可证的申请，承诺申请事项将在45个工作日内办理完毕。

豫研公司符合申请领取种子生产许可证的相关法定条件，领取相关生产许可证不存在实质障碍。若公司出现未能及时领取相关种子生产许可证的情况，公司也可以通过外购方式经营相关农作物种子，不会对生产经营造成重大影响。

截至本公开转让说明书签署日，公司所获荣誉情况如下：

荣誉名称	发证机关	持有人	发证时间
中国驰名商标	国家工商行政管理总局商标局	秋乐种业	2013年12月27日
国家认定企业技术中心	国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局	秋乐种业	2012年10月25日
农业部黄淮海主要作物遗传育种重点实验室	农业部	秋乐种业	2011年
中国种业信用明星企业	中国种子协会	秋乐种业	2013年9月
企业信用评价AAA级信用企业	中国种子协会	秋乐种业	2012年10月24日
农业产业化省重点龙头企业	河南省人民政府	秋乐种业	2012年8月31日
省级企业技术中心	河南省发改委、财政厅、省地税局、郑州海关	秋乐种业	2006年4月20日

河南省著名商标	河南省工商行政管理局	秋乐种业	2011年12月28日
河南省著名商标	河南省工商行政管理局	豫研公司	2010年12月28日
河南省农业产业化优秀龙头企业	中共河南省委农村工作领导小组	秋乐种业	2013年1月
2011年度河南省优秀科技创新型单位	河南省科学技术协会、共青团河南省委、河南省科学院、河南省农业科学院	秋乐种业	2011年8月
河南省诚信种子企业	河南省种子协会	秋乐种业	2012年10月
河南省信用建设示范单位	河南省信用建设促进会、河南省企业信用评审委员会办公室	秋乐种业	2012年
全省粮食生产优秀种子企业	河南省人民政府	秋乐种业	2012年2月
2012年度重质量守信用企业	郑州市种子管理站、郑州市种子协会	秋乐种业	2012年12月
2011年度重质量守信用企业	郑州市种子协会	秋乐种业	2011年12月
2010-2011年度河南省诚信种子企业	河南省种子协会	秋乐种业	2011年10月

(四) 公司重要固定资产

1、自有专用设备

截至2013年12月31日，公司及全资子公司重要的专用设备情况如下：

公司名称	资产分类	固定资产名称	取得时间	数量	固定资产原值	累计折旧	净值	成新率
秋乐种业	加工包装设备	种子加工成套设备	2013.11.1	2	3,700,000.00	58,583.33	3,641,416.67	98.42%
秋乐种业	加工包装设备	软袋包装系统	2013.4.30	2	2,090,000.00	264,733.36	1,825,266.64	87.33%
秋乐种业	加工包装设备	在线标识及自动识别系统	2013.11.07	4	546,000.00	8,645.00	537,355.00	98.42%
金娃娃公司	生产设备	生产线	2009.12.01	1	780,000.00	296,400.00	483,600.00	62.00%

2. 自有房屋建筑物

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司拥有如下房屋建筑物：

序号	权利人	产权证书号码	座落	建筑面积(m ²)	用途
----	-----	--------	----	-----------------------	----

1	秋乐种业	郑房权证字第1201011115号	高新技术产业开发区冬青西街98号1幢	1,494.08	工业
2	秋乐种业	郑房权证字第1201011113号	高新技术产业开发区冬青西街98号2幢	1,500.53	工业
3	秋乐种业	郑房权证字第1201011112号	高新技术产业开发区冬青西街98号3幢	3,236.15	工业
4	秋乐种业	郑房权证字第1201011114号	高新技术产业开发区冬青西街98号4幢	3,236.15	工业
5	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109888号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司5幢	790.88	集体宿舍
6	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109889号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司12幢	285.20	集体宿舍
7	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109890号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司18幢	49.88	仓储
8	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109891号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司15幢	341.25	工业
9	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109892号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司11幢	74.37	工业
10	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109893号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司6幢	163.62	仓储
11	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109894号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司13幢	1,061.75	工业
12	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109895号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司8幢	393.70	仓储
13	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109896号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司16幢	1,061.75	仓储
14	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109897号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司2幢	1,204.35	集体宿舍
15	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109898号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司17幢	56.10	仓储
16	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109899号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司3幢	1,061.75	工业
17	甘肃秋乐	张掖房权证甘州区字第109900号	甘州区党寨镇甘肃秋乐种业有限公司4幢	1,080.00	工业

2、租赁资产

报告期内，公司及全资子公司租赁他人房屋情况如下：

序号	承租方	出租方	地址	用途	面积(m ²)	租期
1	秋乐种业	河南农高集团	农业路1号	办公	5,901	2010.1.1-2015.12.31
2	金娃娃公司	河南农高集团	农业路1号	办公、营业	NA	2012.7.1-201

						4.12.31
3	豫研公司	河南农高集团	农业路1号	办公、营业	NA	2013.1.1-2014.12.31
4	维特公司	河南农高集团	农业路1号	办公、营业	NA	2013.1.1-2014.12.31
5	甘肃秋乐	张掖市有年金龙河西宾馆有限责任公司	河西宾馆院内	办公	NA	2011.5.1-2016.4.30

（五）公司员工情况

1、员工人数及结构

截至2013年12月31日，公司在职员工人数为214人，其中母公司119人，子公司共95人。

（1）按照工作岗位划分

岗 位	公司（含子公司）		公司（不含子公司）	
	人数	占比	人数	占比
管理与行政人员	38	17.76%	17	14.29%
销售人员	79	36.92%	49	41.18%
研发人员	21	9.81%	16	13.45%
生产人员	61	28.50%	22	18.49%
财务人员	15	7.01%	15	12.61%
合计	214	100.00%	119	100.00%

（2）按照教育程度划分

学 历	公司（含子公司）		公司（不含子公司）	
	人数	占比	人数	占比
博士	2	0.93%	2	1.68%
硕士	27	12.62%	21	17.65%
本科	74	34.58%	46	38.66%
大专及中专	64	29.91%	29	24.37%
高中	47	21.96%	21	17.65%
合计	214	100.00%	119	100.00%

(3) 按照年龄划分

年 龄	公司（含子公司）		公司（不含子公司）	
	人 数	占 比	人 数	占 比
30 岁以下	74	34.58%	42	35.29%
31-40 岁	78	36.45%	44	36.97%
41-50 岁	53	24.77%	29	24.37%
51 岁以上	9	4.21%	4	3.36%
合 计	214	100.00%	119	100.00%

2、公司核心技术与核心业务人员情况

(1) 核心技术与核心业务人员基本情况

公司的核心技术人员包括李继军、尚泓泉、宋保谦、高伟、李传强、鲁海华等 6 人。

李继军、尚泓泉、宋保谦、高伟、李传强等核心技术人员的的基本情况参见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

鲁海华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年生，大专学历。2003 年至今在本公司从事玉米遗传育种工作。

(2) 核心技术与核心业务人员持有公司股份情况

截至本转让说明书签署日，核心技术与核心业务人员持有公司股份情况如下表所示：

序号	姓名	持股情况	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李继军	直接持股	5,560,000	4.25%
2	宋保谦	直接持股	2,140,000	1.64%
3	尚泓泉	直接持股	2,100,000	1.60%
4	高 伟	直接持股	2,100,000	1.60%
合 计			11,900,000	9.09%
5	李传强	间接持股（注）	1,230,800	0.94%
6	鲁海华	间接持股（注）	1,161,500	0.89%

注：李传强、鲁海华通过持有金秋乐的股权间接持有秋乐种业的股份。

(3) 核心技术与核心业务团队变动情况

报告期内，公司核心技术与核心业务团队较稳定，未发生重大变化。

四、公司业务具体状况

(一) 公司业务收入构成、各期主要产品的规模、销售收入

1、公司业务收入构成情况

报告期内，公司主要产品收入情况如下：

单位：元

类别		2013 年度		2012 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	玉米种	349,184,559.83	76.61	441,389,940.83	80.12
	小麦种	67,915,937.95	14.90	66,043,608.32	11.98
	其他	37,394,352.55	8.20	42,674,447.85	7.75
主营业务收入小计		454,494,850.33	99.71	550,107,997.00	99.85
其他业务收入	其他	1,305,149.95	0.29	807,941.44	0.15

2、主营业务收入按销售地区分类

报告期内，公司主营业务收入全部来自国内销售，公司主营业务收入按地区分类构成如下：

单位：元

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
华中地区	154,948,775.97	34.09	193,693,744.55	35.20
东北地区	91,853,643.84	20.21	123,512,381.57	22.45
华东地区	91,163,560.55	20.06	119,200,391.48	21.67
华北地区	85,738,821.92	18.86	91,085,887.54	16.56
西北地区	30,480,398.44	6.71	21,930,170.20	3.99
西南地区	306,049.61	0.07	657,421.66	0.12
华南地区	3,600.00	-	28,000.00	0.01
合计	454,494,850.33	100.00	550,107,997.00	100.00

（二）公司产品或服务的主要消费群体、前五名客户情况

1、产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司种子业务主要客户为河南省及安徽省、内蒙古自治区等地的种子公司、种子管理站和经销商，产品的终端消费群体一般为农民。

2、公司前五名客户情况

报告期内，公司向主要客户销售情况如下：

年度	客户名称	销售额(万元)	占比
2013年	科左后旗丰源种子经销有限责任公司	2,813.69	6.17%
	宿州市种子公司	881.47	1.93%
	正阳县种子管理站	784.00	1.72%
	武威市天宝种业有限公司	649.86	1.43%
	宁晋县宁丰种业有限公司	607.14	1.33%
	合计	5,736.16	12.58%
年度	客户名称	销售额(万元)	占比
2012年	科左后旗丰源种子经销有限责任公司	3,041.05	5.52%
	正阳县种子管理站	1,340.00	2.43%
	宿州市种子公司	998.31	1.81%
	聊城市东方种业有限公司	721.06	1.31%
	通辽市富民种子经销处	670.91	1.22%
	合计	6,771.33	12.29%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

（三）主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

1、主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况

根据种子生产行业的特征，直接材料是构成成本的主要因素，种子加工生

产的直接材料主要包括从受托制种单位采购而来用作种子原材料的果穗或籽粒和采购用于种子生产加工的种衣剂及包装物。报告期内，公司各项成本占总的营业成本的比重比较稳定，其中直接材料占营业成本的比重最大，高达 90%以上。其余极小部分为采购、储存等发生的加工成本、仓储成本、人工成本等。

2、公司前五名供应商情况

报告期内，公司向主要供应商采购情况如下：

年度	供应商名称	采购额(万元)	占比
2013 年	武威金西北种业有限公司	2,735.87	9.63%
	孟州市麦丰种植专业合作社	1,690.88	5.95%
	张掖市金玉种业有限责任公司	1,638.15	5.77%
	甘肃省高台县种子公司	1,237.55	4.36%
	甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉市玉米原种场	1,138.86	4.01%
	合计	8,441.33	29.71%
年度	供应商名称	采购额(万元)	占比
2012 年	武威金西北种业有限公司	4,421.56	12.41%
	甘肃金源种业股份有限公司	3,013.11	8.46%
	张掖市玉源种业有限责任公司	2,424.47	6.81%
	张掖市金玉种业有限责任公司	1,875.17	5.26%
	武威甘鑫物种有限公司	1,711.92	4.81%
	合计	13,446.24	37.74%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

(四) 公司重大业务合同及履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的合同情况如下：

1、预约生产合同

自 2012 年 1 月至本公开转让说明书签署日，公司及子公司正在履行及履行完毕的重大预约生产合同情况如下：

预约方	承约方	标的	合同期间	合同数额	履行情况
秋乐种业	武威金西北种业 有限公司	玉米	2013. 3. 7-2014. 10. 30	250 万公斤	正在履行
秋乐种业	高台县种子公司	玉米	2013. 3. 7-2014. 10. 30	100 万斤	正在履行
金娃娃公 司	甘肃金源种业股 份有限公司	玉米	2013. 3. 10-2014. 10. 30	100 万斤	正在履行
豫研公司	正阳县顺丰农作 物种植农民专业 合作社	花生	2012. 11. 1-2013. 5. 30	6, 160, 000 元	履行完毕
秋乐种业	张掖市金玉种业 有限责任公司	玉米	2013. 3. 10-2014. 10. 30	100 万斤	正在履行

注：预约生产合同价格是以最终合同结算价确定，正在履行中的合同数额以标的物重量列示。

2、经销合同

自 2012 年 1 月至本公开转让说明书签署日，公司及子公司正在履行及履行完毕的重大经销合同情况如下：

供方	需方	标的	合同期间	合同数额	履行情况
秋乐种业	科左后旗丰 源种子经销 有限公司	玉米	2013. 9. 20-2014. 7. 1	500 万斤	正在履行
秋乐种业	正阳县种子 管理站	花生	2013. 3. 25-2013. 10. 1	7, 840, 000. 00 元	履行完毕
秋乐种业	湖北省宁晋 县宁丰种业 有限公司	玉米	2013. 10. 30-2014. 8. 1	80 万斤	正在履行
金娃娃公 司	吉林省郝育 种业有限责 任公司	玉米	2012. 8. 30-2013. 9. 30	3, 091, 454. 40 元	履行完毕
秋乐种业	襄樊永丰种 业公司	玉米	2012. 11. 4-2013. 9. 30	2, 698, 792. 40 元	履行完毕

注：经销合同价格是以最终合同结算价确定，正在履行中的合同数额以合同标的物重量列示。

3、许可经营合同

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司正在履行的重大许可经营合同情况如下：

序号	标的	许可方	被许可方	合同期间	金额(万元)	履行情况
1	泽玉 17	吉林省宏泽 现代农业有 限公司	秋乐种业	2010. 5. 30 至 该品种退出 市场止	330	正在履行

2	粟玉 2 号	乐东粟神玉米研发有限公司	秋乐种业	2006. 11. 24 至被许可方停止销售该品种为止	240	正在履行
3	洛玉 4 号	洛阳市农业科学研究所	秋乐种业	2006. 4. 9 至该品种退出市场止	320	正在履行
4	浚单 22	浚县农业科学研究所	秋乐种业	2004. 9. 30 至该品种退出市场为止	235	正在履行
5	天泰 58	山东平邑县种子有限公司	秋乐种业	2008. 10. 17-2023. 10. 17	120	正在履行

4、土地租赁合同

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司正在履行的土地租赁合同情况如下：

序号	承租方	出租方	地址	用途	面积	租期
1	秋乐种业	三亚市崖城镇城东村委会村民	三亚市崖城镇东村铁路桥北溪水六荒坡地	种子繁育	22 亩	2009. 7. 13-2039. 7. 13
2	秋乐种业	临颖县园艺场	107 国道 863 公里处路西	种子繁育	120 亩	2012. 10. 15-2042. 10. 14
3	秋乐种业	孟州市城伯镇武桥村十二组	城伯镇武桥村十二组 122 亩土地	育种试验	122 亩	2012. 9. 30-2042. 9. 30

5、借款合同

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司正在履行的借款合同情况如下：

序号	借款方	贷款方	金额(万元)	借款期限	担保情况
1	秋乐种业	交通银行股份有限公司河南省分行	5,000.00	2013. 10. 24-2014. 10. 12	保证
2	秋乐种业	兴业银行股份有限公司郑州分行	2,000.00	2013. 9. 23-2014. 9. 22	无
3	秋乐种业	中国民生银行股份有限公司郑州分行	5,000.00	2013. 7. 29-2014. 7. 29	无

五、公司的商业模式

目前，国内种子行业以“品种权经营”为主要经营模式。在经营运作过程中，种子企业的科研育种能力、繁制种及加工过程的质量控制能力以及种子产品的销售推广能力成为企业的核心竞争力所在。

种子品种获取一般有三种途径：第一种：在自有土地或租赁土地上进行种子选育、组配、筛选试验、区域试验等方式自主研发种子品种；第二种：通过与大学、科研院所等进行合作研发或委托育种；第三种为品种权或许可经营权的购买。

随后根据多年积累和培养的丰富市场经验和市场敏感度，制订各品种的生产 and 推广计划。根据生产和推广计划，公司将亲本或原种制种交付给委托制种单位（包括代繁公司和农户）代为繁种，并对种子进行加工、检验和包装，最后进入销售体系。公司的种子销售主要由营销中心负责，依据全国主要农作物种植区域划分，并在重点区域设立分公司，同时公司给予金娃娃公司、豫研公司、维特公司三家子公司较大的销售自主权，充分发挥各自的经营优势和网络优势，加快品种推广销售，提高市场占有率。公司根据每年的总体销售目标及经销商所辖区域实际需求情况，向经销商提出本年销售目标，获经销商认可后，双方于每年销售季开始前，即每年 10-12 月份，签订销售协议。公司统一采取现款现货政策。为缓解流动资金压力，经销商通常会根据所辖区域的种植季节、购买习惯等因素分批次向公司提货。

（一）公司的研发模式

优质种子新品种的选育和推广，不仅会给企业带来巨大的经济效益，同时也能创造巨大的社会效益。农作物品种具有一定的生命周期，一般分为区试审定期、示范推广期、增长期、成熟期和衰退期等五个阶段，随着原有优质品种发展潜力与遗传优势的不断衰减以及竞争对手替代品种的出现，原有品种将进

入衰退期，利润率和销量均大幅下滑，因此种业公司必须不断在种子培育上推陈出新。公司主要有以下两种研发方式：

1、自主研发

公司经过多年发展，吸引、聚集了一批在玉米、小麦等作物育种领域具有行业领先技术、经验丰富的科研人员，形成了稳定的创新型育种团队，开展科研育种研发，目前具有国家企业技术中心和河南省省级企业技术中心认定，以及农业部黄淮海主要作物遗传育种重点实验室。公司已研发出秋乐 151、秋乐杂 8 号、秋乐杂 9 号等品种，并且有近 30 个玉米、小麦等品种正在进行审定试验。公司研发工作主要由秋乐研究院负责，秋乐研究院内部设科研管理中心、玉米研究中心、小麦研究中心、经济作物研究中心，进行有针对性的研究工作。公司建立了甘肃基地、海南基地、河南基地等研发育种基地。其中海南基地由于其在国内的特殊地理位置，可以与大部分北方基地在育种时间上形成互补，为公司的玉米制种方面提供了重要的支持。

2、合作研发、委托育种

本公司同国内众多科研院所建立紧密的联合育种关系，向科研院所提供一定的育种经费，科研院所把育成的品种交由本公司进行商业化开发。多年来，与本公司保持紧密合作关系的科研院所包括中国农业科学院、中国农业大学、河南农业大学、开封市农林科学研究院、飞马基因有限责任公司等科研单位。

（二）公司的生产模式

公司生产主要是指种子亲本的扩繁和种子的生产。

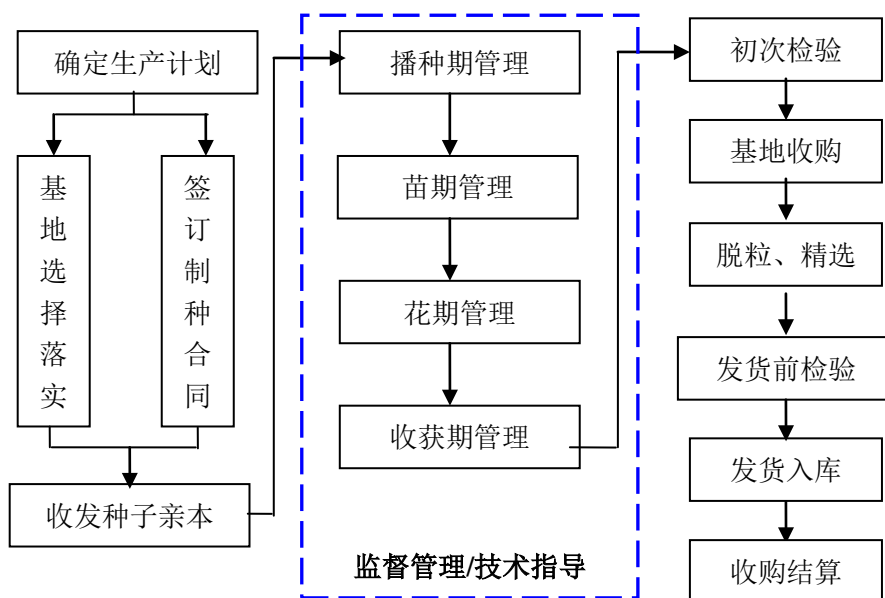
1、种子亲本扩繁

亲本自交系的扩繁是种子生产的基础，其质量直接决定了种子的质量，故农户生产所需的亲本种子均由公司提供。因为种子亲本的需求量不大，基于保护知识产权、保障种子质量等原因，公司每年根据生产计划将原种发往海南南繁基地和甘肃省，雇用当地农户，在公司技术人员和质量管理人员的监督指导下，进行亲本扩繁。

2、种子生产

种子生产主要包含两个过程：田间繁种和生产加工。

我国农村土地归集体所有，按照行业惯例，公司委托代繁公司、子公司甘肃秋乐委托农户分别进行田间繁种，代繁公司和农户统称制种单位。以玉米种为例，委托代繁公司繁种的基本流程如下：



公司会与预约生产方签订《预约生产合同》，由公司提供制种亲本，约定由生产方在公司租赁地或指定地域组织生产种子。公司委托制种方生产特定品种种子，特定面积，约定生产的环境及技术要求；并且规定制种方不得私自繁育亲本自交系或委托制种品种的种子等；种子生产完成后，种子在纯度、净度、发芽率、米粒、芽谷等方面均需符合约定的要求。

（三）公司的采购模式

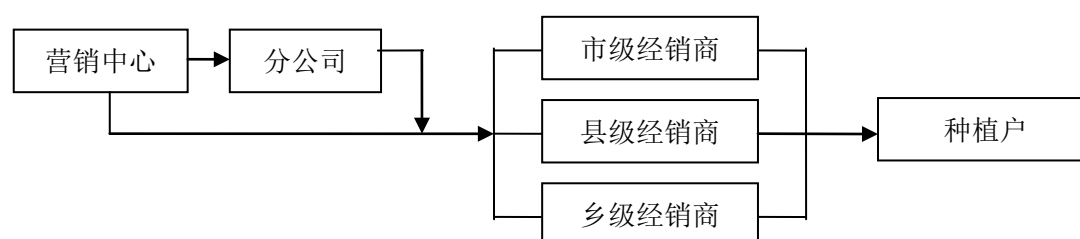
公司的采购物品主要分为两部分：一部分是从受托制种单位采购而来用作种子原材料的果穗或籽粒；还有一部分是用于种子生产加工的种衣剂及包装物。

公司根据自身品种情况、市场需求状况及经营能力等具体情况，每年制定下年度的采购计划，并给予各子公司、相关部门及分公司关于外购种子产品及农化产品的适度自主性。各子公司、相关部门及分公司根据采购计划，结合自身经营实际情况，与采购供应商签订合同，如需调整采购计划须经公司管理层审核通过后执行。在实际采购过程中，公司会对供应商进行严格地选择。

（四）公司的销售模式

种子的最终用户为广大种植户，具有数量大、区域广、交易频繁、单笔金额小的特点，为提高经营效率、节约经营成本，公司采取“公司——市、县、乡级经销商或分公司——种植户”销售模式。目前，公司拥有 1000 余家经销商，基本建立了覆盖全国的营销服务网络。

公司的种子销售主要由营销中心负责，依据全国主要农作物种植区域划分，营销中心下设五大营销区域，即华东区、中南区、华北区、豫东区和东北区，同时在公司重点经营区域建立了第一分公司、山东分公司和吉林省分公司。公司通过各区域营销中心管理分公司，通过分公司管理所在区域的经销商，建立了扁平化的销售网络，减少了流通环节，提高了营销服务质量。按照统分结合的经营思路，在统一营销策略和安排部署下，公司给予金娃娃公司、豫研公司、维特公司三家子公司较大的销售自主权，从而充分发挥各自的经营优势和网络优势，加快品种推广销售，提高市场占有率。公司的销售流程如下：



六、所处行业基本情况

（一）行业概况

公司的主营业务为大田作物种子的选育、制种、推广和服务，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于农业（代码：A01）；根据《国民经济行业分类指引》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于农业（代码：A01）。依产品用途分类，种子是农业生产的源头，是农作物的种植材料或繁殖材料，属于农作物种子行业。

2012 年 1 月，国务院发布实施《全国现代农业发展规划（2011-2015 年）》提出，到 2015 年，培育一批“育、繁、推一体化”种子企业，前 50 强企业的市

场占有率达到 40%以上；到 2020 年，建成一批标准化、规模化、集约化、机械化的优势种子生产基地，主要农作物良种覆盖率达到 97%以上，良种在农业增产中的贡献率达到 50%以上，商品化供种率达到 80%以上；培育一批育种能力强、生产加工技术先进、市场营销网络健全、技术服务到位的“育、繁、推一体化”现代农作物种业集团，前 50 强企业的市场占有率达到 60%以上。

（二）行业监管体系及相关法规

1、行业主管部门及监管体制

根据《中华人民共和国种子法》第三条和第五条相关规定，国务院农业行政主管部门主管全国农作物种子工作；县级以上地方人民政府农业行政主管部门主管本行政区域内农作物种子工作；县级以上人民政府应当根据科教兴农方针和种植业发展的需要制定种子发展规划。即：农业部主管全国农作物种子工作，农业部种植业管理司为国家种子管理机构，负责农作物种子监督管理；组织农作物品种审定；组织实施农作物种质资源保护，负责农作物种子（种苗）、种质资源进出境、种子生产经营许可；负责种子检验员及检验机构考核管理等工作。地方种子管理机构为隶属于当地农业行政主管部门的省、市级种子（总）站。

中国种子协会是种子行业的自律组织，作为政府联系种业的桥梁和纽带，其职责主要包括：制定行规行约，维护公平竞争；开展行业调研，向政府部门提出种子产业发展政策、经济技术政策和立法等方面的建议；举办种子科研、生产、经营、管理及国内外贸易等方面的信息交流活动；组织技术培训，普及种子知识，推广先进经验；收集、分析、发布行业信息，为企业发展提供咨询意见；参与行业技术、产品的国家标准制定和推广工作；宣传和贯彻种子法律法规，向政府部门反映行业、会员的意见；开展行业自律监管，打击假冒伪劣产品，保护行业信誉；参与制定行业发展规划，审核种子企业生产经营资质，组织科技成果鉴定和推广应用等。公司为中国种子协会常务理事单位。

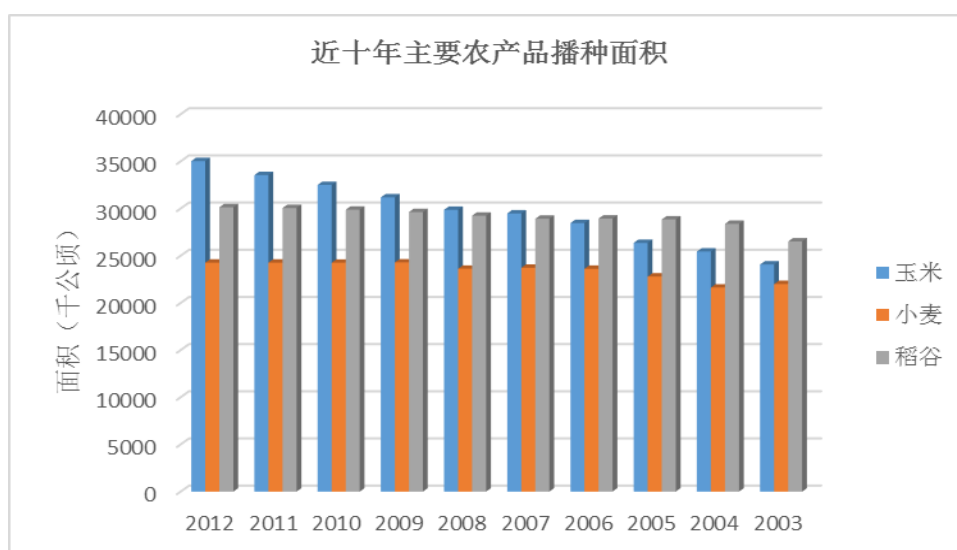
2、行业主要法律法规

随着我国种子行业的发展，种子行业法律监管体系已逐步完善，目前形成了种质资源保护、品种审定、新品种保护、种子生产经营许可等基本法律法规，有效保障了种子行业的健康发展。本行业主要法律法规如下：

序号	生效/施行时间	名称	发布形式/文件编号
1	2013. 12. 20	国务院办公厅关于深化种业体制改革提高创新能力的意见	国办发〔2013〕109号
2	2013. 1. 31	《植物新品种保护条例》	国务院令 第635号
3	2012. 4. 15	农业植物品种命名规定	农业部令 2012年第2号
4	2011. 9. 25	农作物种子生产经营许可管理办法	农业部令 2011年第3号
5	2011. 4. 10.	国务院关于加快推进现代农作物种业发展的意见	国发〔2011〕8号
6	2008. 1. 1	植物新品种保护条例实施细则（农业部分）	农业部令 第5号发布，同时废止1999年由农业部令 第13号发布的《实施细则》（农业部分）
7	2005. 5. 1	农作物种子检验员考核管理办法	农业部令 第49号
8	2005. 5. 1	农作物种子质量监督抽查管理办法	农业部令 第50号
9	2003. 10. 1	农作物种质资源管理办法	农业部令 第30号
10	2003. 8. 1	农作物种子质量纠纷田间现场鉴定办法	农业部令 第28号
11	2003. 3. 1	中华人民共和国农业法	1993年7月2日第八届全国人民代表大会常务委员会第二次会议通过，2012年12月28日第十一届全国人民代表大会常务委员会第三十次会议第二次修正
12	2001. 5. 23	农业转基因生物安全管理条例	国务院令 第304号
13	2001. 2. 26	主要农作物品种审定办法	2001年2月26日农业部令 第44号发布，2007年11月8日农业部令 第6号修订
14	2001. 2. 26	农作物种子标签管理办法	农业部令 第49号
15	2001. 2. 26	农作物商品种子加工包装规定	农业部令 第50号
16	2001. 2. 26	主要农作物范围规定	农业部令 第51号
17	2000. 12. 1	中华人民共和国种子法	九届人大常委会第十六次会议通过，中华人民共和国主席令 第34号公布
18	1997. 3. 28	进出口农作物种子（苗）管理暂行办法	农业部令 第14号

（三）市场规模

随着种子商品化程度提高，我国种业市场快速升值，已经从 2001 年的 200 亿元增长到 2012 年的约 650 亿元，成为继美国之后的全球第二大种子市场，保持了快速增长的态势¹。伴随工业化、城镇化深入推进，农村劳动力大量流出，农户兼业化、村庄空心化、人口老龄化趋势明显，种植户转而选择播种方便、价格较高的优质种子，我国种子市场仍有较大的发展空间。据测算，我国商品种子市场规模在 2015 年和 2020 年将分别达到 780 亿元和 1,080 亿元。²



数据来源：国家统计局

行业内拥有种子生产经营许可证的公司最多时有 8,700 多家，目前有所减少但仍有超过 6,000 家，但最大的公司市场份额不到 5%，行业前十名企业市场占有率不到 20%，行业较为分散，集中度低。大多数公司经营规模小，没有市场竞争力，拥有“育、繁、推”一体化实力的公司不到 100 家，绝大多数公司没有品种权，只是“代繁”或者“经销”公司。³行业内公司过多会导致市场混乱，抗风险能力弱，因此国家也采取了相应的措施，2011 年颁布的新版《农作物种子生产经营许可管理办法》就大幅提高了资本、人才方面的准入门槛，新政策也支持和鼓励种子企业兼并重组，未来种子行业的经营将逐渐趋向于规模化、集中化。

¹ 数据来源：“Estimated Value of the Domestic Seed Market in Selected Countries for the year 2012”，ISF 世界种子联合会

² 数据来源：《中国种业：市场化进程刚刚起步》，《证券导刊》，2012 年 10 月 30 日

³ 数据来源：《2012 年中国种子行业发展现状分析》，中商情报网

2000年，我国种子的平均商品化率不足30%，随着种子行业市场化步伐的推进，种子平均商品化率逐年提高，到2011年已超过40%，其中杂交玉米、杂交水稻（主要是籼稻）、棉花、油菜等品种较高，而常规水稻（主要是粳稻）、小麦、大豆、蔬菜等商品化率比较低。尽管我国的种子商品化率在不断提升，但与世界70%的平均水平以及发达国家90%的水平相比，仍有相当大的提升空间。

据测算，我国种业的商品化率每提高1个百分点，市场容量将增加3-5亿元⁴。按照国务院办公厅发布的《全国现代农作物种业发展规划（2012-2020年）》中设定的发展目标，到2020年商品化供种率达到80%以上，中国种子市场容量将会增加100-150亿。由于我国种子商品化率较低，农民还保有自留种的习惯，同时也由于大量低价低质种子的存在和套牌、倒卖种子行为的泛滥，我国种子价格整体偏低。目前国内玉米、水稻等杂交种子的种粮价格比大概在8-15:1左右，而小麦等非杂交种子则更低，远低于美国20-30:1的比例，种子费用在种植总成本中的比例仅有6%，与种子对农作物增产高达40%的贡献率严重不匹配。⁵

（四）基本风险特征

1、财务风险

玉米杂交种每年4-9月份田间种植、种子生产，10月份开始回收，加工包装和销售季节主要为每年11月份至次年6月份，因此公司每年年底结存有大量种子原材料，金额大、比例高，如果次年种子市场价格下跌或在种子仓储过程中因保管不善导致种子质量下降等，可能出现存货贬值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。另外，公司的销售收入、存货、银行借款、现金流量等也会表现出一定幅度的季节性波动。公司经营业绩在各季度之间分布不均衡，某一季度的业绩可能影响投资者对本公司价值的判断。

2、品种权研发的风险

种子行业的制胜点在于品种研发和销售两个环节，优质种子新品种的选育和推广，不仅会给企业带来巨大的经济效益，同时也能创造巨大的社会效益。农作物品种具有一定的生命周期，一般分为区试审定期、示范推广期、增长期、成熟

⁴ 数据来源：《挖掘农业“金种子”》，如兰，中国种子网

⁵ 数据来源：《2012年中国种子行业发展现状分析》，中商情报网

期和衰退期等五个阶段，随着原有优质品种发展潜力与遗传优势的不断衰减以及竞争对手替代品种的出现，原有品种将进入衰退期，利润率和销量均大幅下滑，因此种业公司必须不断在种子培育上推陈出新，才能在激烈的市场竞争中胜出。

种子是农作物种植产业链的起点，科技含量非常高，质量要求极其严格，新品种的研发具有周期长、投入大的特点，通常一个新品种从开始选育到通过审定并推向市场至少需要 5 年，进入市场后，从产品导入期到成长期需 2-3 年，而且新产品是否具有商业推广价值，能否充分满足一定环境条件的要求，必须经过田间栽培和生产试验，并按国家相关规定进行审定后才能销售，因此新产品开发具有一定的不确定性。

虽然公司通过科技创新不断推出新品种，品种储备使公司具备较强的可持续发展能力，但如果不能继续加大科研力度，紧密贴近市场，不断推出符合市场需求的新品种，将给公司的经营带来一定压力。

3、自然灾害风险

气候条件和病虫害对农业生产的影响十分明显，种子生产更易受到异常高（低）温、旱涝、台风等自然灾害的影响。若公司种子生产基地出现异常气候、严重自然灾害或重大病虫害，将直接影响公司种子的产量和质量，进而影响公司经营稳定性。同时，如果我国出现大范围、长时间的干旱或洪涝灾害，严重影响到农作物的种植，将会导致公司种子滞销和大量积压，从而给公司的经营业绩带来不利影响。

（五）公司在行业中的竞争地位

1、公司的行业地位

公司主要从事玉米、小麦等农作物种子的选育、制种、推广和技术服务，是集科研、生产、经营、示范与推广于一体的现代化种业公司，是 2012 年农业部认定的首批 32 家“育、繁、推”一体化种子企业中唯一一家从事玉米、小麦两个大田作物种子的企业，也是河南省唯一一家获得“育、繁、推”一体化经营许可证的种子企业。

公司连续十年实现跨越式发展，品牌影响力、生产能力、销售总量居同行业前列，市场份额连年居河南省同行业第一位，快速成为黄淮海区域最具实力的经

营单位之一。

公司是中国种业五十强企业、高新技术企业、河南省农业产业化龙头企业、河南省科技企业，2010年，公司被农业部评为中国种业骨干企业，位列第九名，居河南省首位，2012年公司被中国种子协会认定为“企业信用评价 AAA 级信用企业”。2013年9月，秋乐种业被中国种子协会认定为中国种业信用明星企业，名列全国种子企业第九位。2013年国家工商行政管理总局商标局认定“秋乐 QIULE 及图”为中国驰名商标。

2、主要竞争对手介绍

目前在国内的种子公司中与本公司形成竞争的主要为山东登海种业股份有限公司、袁隆平农业高科技股份有限公司、合肥丰乐种业股份有限公司、安徽荃银高科种业股份有限公司、海南神农大丰种业科技股份有限公司等。其中，山东登海种业股份有限公司主要以玉米种子为主，袁隆平农业高科技股份有限公司和海南神农大丰种业科技股份有限公司主要以杂交水稻种子为主，合肥丰乐种业股份有限公司包含杂交水稻种子和玉米种子等，安徽荃银高科种业股份有限公司以水稻种子和玉米种子为主。公司主要竞争对手情况如下：

(1) 山东登海种业股份有限公司

山东登海种业股份有限公司（股票代码：002041）是著名玉米育种和栽培专家李登海研究员为首创建的农业高科技上市企业。主营业务为玉米种子生产、自育农作物杂交种子销售，花卉、苗木、食用菌类种苗的开发及技术服务。公司在国内玉米种子生产规模中处于领先水平，具有玉米转基因研究的科研基础，与美国先锋公司组建种业公司，主销品种先玉 335 是美国先锋公司选育的优良玉米杂交种。

(2) 袁隆平农业高科技股份有限公司

袁隆平农业高科技股份有限公司（股票代码：000998）是首批拥有完整科研、生产、加工、销售、服务体系的“育、繁、推”一体化的种业企业之一，是农业产业化国家重点龙头企业和国家科技创新型星火龙头企业、湖南省重点高新技术企业。目前，公司杂交水稻种子市场份额全球第一，杂交辣椒种子推广面积全国第一，杂交棉花种子推广面积国内第三，杂交玉米种子产业正快速迈入全国前列。

（3）合肥丰乐种业股份有限公司

合肥丰乐种业股份有限公司（股票代码：000713）是中国种子行业第一家上市公司，被誉为“中国种业第一股”，是一家以种业为主导，跨地区、跨行业的综合性公司，综合实力与规模居中国种子行业前列，是农业产业化国家重点龙头企业、安徽省高新技术产业。

（4）安徽荃银高科种业股份有限公司

安徽荃银高科种业股份有限公司（股票代码：300087）以经营杂交水稻、油菜、棉花、各类瓜菜等农作物种子为主导产品。公司系“国家高新技术企业”、安徽省“农业产业化龙头企业、诚信种子企业、创新型试点企业”、“中国种业骨干企业”，拥有全国农作物种子经营许可证和农作物种子进出口经营资质。

（5）海南神农大丰种业科技股份有限公司

海南神农大丰种业科技股份有限公司（股票代码：300189）主营杂交水稻种子的选育、制种、销售和技术服务，其杂交水稻制种超高产方法和杂交水稻制种方法专利技术处于国际领先，是农业产业化国家重点龙头企业、全国扶贫龙头企业、国家火炬计划重点高新技术企业、海南省高新技术企业、海南省农业产业化重点龙头企业。

3、公司的竞争优势

（1）创新的科研育种体系

技术研发是种子企业发展的源动力，公司自成立以来，大力研究开发优良新品种，强化了品种科研优势，增加了优良品种储备数量，增强了公司竞争力。公司建立了科学、合理、有效的协同创新育种体系，集企业自主研发、与科研院所和高校合作研发、引进新品种新技术于一体，多渠道、深层次开展育种工作，提高了公司新品种研发能力。公司吸引、聚集了一批在玉米、小麦等作物育种领域具有行业领先技术、经验丰富的科研人员，形成了稳定的创新型育种团队。未来公司将加大科研投入，继续引进人才，在关键技术上取得创新和突破，培育出更多符合市场需求的优良品种并迅速推广，推动公司业务的快速发展。

（2）覆盖全面、运作高效的营销服务体系

公司坚持“良种配良法”的品种推广模式，以农业技术推动市场，创新性地开展小区域品种观摩会、农民培训会、播种现场会、田间管理现场会、收获现场会等，构建了一个完整的种植技术示范过程。公司为经销商组织会议，向广大农民展示公司品种的特性和优势，同时向农民传授栽培技术，使农民对公司的秋乐品牌高度认可，形成了自下而上的需求拉动，推动经营网络向下扎根，有效巩固了经销商队伍。

经过多年的研究和探索，公司逐步建立和完善了多层次营销服务体系。公司在华北、东北、华东等全国玉米、小麦主要种植地建有区域营销中心或分公司，发展了大量的县级经销商和少量市级经销商，全面覆盖了公司产品的主要最终使用者。为了确保市场稳定和经销商的利益，公司引入了先进的编码识别系统，实行统一供种、统一价格、统一包装，微机联网管理，既减少中间环节、降低成本、提高效益，又有利于防伪打假。同时，公司依托河南省农业科学院，强化自己的技术优势，培养了一批植保专家和栽培专家，对农户进行品种选择和科学种植培训，在其种植前、中、后提供全程跟踪服务，提高了种植效益，对植物生长过程中的病虫害及时进行现场诊断并予以解决，同时搜集产品信息，完善市场调研反馈体系，研发出更符合市场需求的新品种。

通过上述多层次营销服务体系的建设和完善，树立了公司良好的形象，提升了秋乐品牌价值，促进了公司业绩持续增长。

（3）种子质量优势

同一品种种子的质量主要取决于制种环节和种子生产加工环节。

制种过程受温度、湿度、光照等自然气候因素影响较大，为了保证制种质量，公司将玉米制种区域全部置于甘肃省。甘肃省地处我国西北河西走廊，土壤肥沃，灌溉便利，光照时间长，昼夜温差大，天然隔离条件好，是杂交玉米制种的理想场所。相较于华北和东北制种基地，甘肃省所制玉米杂交种产量高、外观饱满、发芽率高、种植效果好、农民种植成本较低。

公司在种子加工过程中，采用机械化连续作业模式，制定了一套完整、严格、科学的果穗烘干、籽粒烘干、种子检验、精选、包衣和包装技术规程，有效的保障了种子质量在同行业的领先水平。

（4）广为客户信赖的品牌优势

得益于种子产品优良的质量和市场的精耕细作，公司在我国主要玉米种植区域逐步建立了稳定的市场基础和良好的品牌形象，“秋乐”系列玉米杂交种以其高产、稳产、多抗、适应性广的特点深受广大粮农认可，品牌影响力不断增强，客户美誉度持续提高，种子推广面积不断扩大，年销量持续攀升。多年来，公司先后被评为中国种业五十强企业、中国种业骨干企业、企业信用评价 AAA 级信用企业、中国种业信用明星企业、河南省农业产业化龙头企业、河南省种子诚信企业、中原农民信得过种子单位。公司拥有的“秋乐 QIULE 及图”商标被认定为中国驰名商标，“豫研”商标被认定为河南省著名商标，并授予“首届中原农民信得过十大农资品牌”，秋乐牌玉米杂交种被中国质量监督管理委员会和中国质量标准研究中心列为 2004 年（首届）中国市场知名品牌质量·信誉·服务满意单位种子行业十大知名品牌。

（5）富有竞争力的管理团队优势

经过十余年的创业发展，公司管理层积累了丰富的种子行业生产、管理、技术和营销经验，对行业发展认识深刻，能够基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求及时、高效地制定符合公司实际的发展战略。公司高层管理人员多为科研育种人才，其中李继军、宋保谦、尚泓泉、高伟均为研究员，在研发居于第一要位的种子行业，公司管理层具有天然的优势，且相互之间沟通顺畅、配合默契，形成了团结、高效、务实的经营管理文化。

第三节 公司治理

一、公司治理情况

(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

2011年10月16日，公司全体发起人依法召开公司创立大会。依据《公司法》等相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》。根据创立大会通过及以后历次修订的《公司章程》规定，公司设立股东大会、董事会、监事会等内部治理机构。股东大会由全体股东组成，是公司的权力机构，行使《公司法》等法律法规及《公司章程》规定的职权；董事会由9名董事（其中独立董事3名）组成，对股东大会负责，行使《公司法》等法律法规及《公司章程》规定的职权；监事会由9名监事（其中职工代表的比例不低于三分之一）组成，为公司监督机构，行使《公司法》等法律法规及《公司章程》规定的职权。

公司创立大会还选举产生了张新友等9名第一届董事会成员及韩启忠等6名第一届监事会中的股东代表监事，6名股东代表监事与3名职工代表监事组成第一届监事会。

2011年10月16日，公司第一届董事会召开第一次会议，选举产生了公司董事长（1名）、副董事长（2名），并根据董事长提名，聘任了公司总经理及董事会秘书，根据总经理提名，聘任了副总经理及财务负责人。

2011年10月16日，公司第一届监事会召开第一次会议，选举产生了公司监事会主席（1名）。

为了规范公司内部治理机构运作、健全公司治理的制度，2012年5月11日，公司召开2011年度股东大会，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司治理的制度体系。

公司按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。近两年，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开、表决、决议及会议记录规范，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等的规定。

(二) 股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况

股份公司成立后，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。近两年，公司“三会”及相关人员均能按照《公司章程》、“三会”议事规则履行其权利和义务，严格执行“三会”决议。

（三）职工代表监事履行责任情况

公司职工代表监事近两年能够履行章程赋予的权利和义务，按时参加监事会会议，并就会议议案进行讨论和表决。

（四）专业投资机构参与公司治理情况

公司现有股东高科创投为专业投资机构。高科创投近两年积极参与公司的治理，依法行使参与公司重大决策、选择管理者等股东权利，并通过提名董事候选人的方式委派王润涛参与公司董事会，增强了董事会构成制衡性、决策科学性。

二、董事会关于公司治理情况的讨论与评估

股份公司成立后，《公司章程》的制定或历次修订均严格遵守《公司法》并借鉴《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》的相关规定。鉴于公司拟申请其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司根据《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》的规定，对《公司章程》进行了修订，于挂牌后施行。现行及挂牌后施行的《公司章程》均对股东的知情权，请求召开、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会的权利，临时提案权，质询权，表决权等作出了明确的规定。

关联股东和董事回避制度已经在现行及挂牌后施行的《公司章程》中予以明确规定，并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》予以细化。

累积投票制已经在现行及挂牌后施行的《公司章程》中予以明确规定，即股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据《公司章程》的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。现行及挂牌后施行的《公司章程》亦对独立董事制度的建立作出了规定，即董事会由9名董事组成，其中，独立董事3名。

挂牌后施行的《公司章程》还规定了有关投资者关系管理、纠纷解决机制等内容，符合《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》的要求。

在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到较为有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度涉及行政、人事、业务、财务等方面，涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差。

公司董事会认为，公司一整套治理制度能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够较为有效地执行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况

（一）公司违法违规及受处罚情况

公司最近两年内不存在重大违法违规及受处罚情况，公司对此作出了书面声明，承诺其真实性。

（二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东河南农业高新技术集团有限公司、实际控制人河南省农业科学院最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明，承诺其真实性。

四、公司业务、资产、人员、财务及机构独立的情况

公司控股股东为河南农高集团、实际控制人为河南农科院。截至本公开转让说明书签署之日，公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整业务体系及直接面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主要从事玉米、小麦等大田作物种子的选育、制种、推广和技术服务，是集科研、生产、经营、示范与推广于一体的现代化种业公司。公司具有完整的业务环节，拥有独立的业务流程及生产经营场所，独立决定经营方针、经营计划等经营事项，具备直接面向市场的独立经营能力。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，变更前未进行任何业务和资产的剥离；变更后，公司依法承继有限公司各项资产及权利。公司没有以自身资产、信誉为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供过担保，截至本公开转让说明书签署日，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。

（三）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（四）财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，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形。

（五）机构独立情况

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司主要从事玉米、小麦等大田作物种子的选育、制种、推广和技术服务，经核准的经营范围为：主要农作物种子生产；农作物种子批发、零售（凭有效许可证经营）。种衣剂、饲料、饲料添加剂销售；进出口业务（国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外）；农业科学研究及咨询服务。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。

公司的控股股东为河南农业高新技术集团有限公司，基本情况如下：

注册编号	410000000021107
公司名称	河南农业高新技术集团有限公司
法定代表人	马万杰
注册资本（万元）	10000
注册地址	郑州市农业路1号
经营范围	农业高新技术服务；政府授权的国有资产经营；投资管理；国内外农业技术研究与交流；房屋租赁。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）
成立日期	2009年11月26日
股东构成	河南省人民政府（委托河南省农业科学院代为管理）持股100%

截至本公开转让说明书签署日，河南农业高新技术集团有限公司除持有公司35.81%股权以外，还持有河南农科牧业有限公司51.00%的股权、河南农科置业有限公司100.00%的股权、河南农科种猪科技有限公司50.89%的股权、河南省农科院农业项目咨询有限公司55.00%的股权，河南省农业科学技术开发有限公司55.00%的股权，该等公司基本情况如下：

1、河南农科牧业有限公司

注册编号	410100000084715
公司名称	河南农科牧业有限公司
法定代表人	张新友

注册资本（万元）	1445
注册地址	新乡市平原新区河南现代农业研究开发基地
经营范围	配合饲料（畜禽、水产）、浓缩饲料（畜禽）生产销售（有效期至2018年5月26日）；复合预混合饲料（畜禽水产）生产销售（有效期至2018年7月22日）；膨化大豆、膨化玉米、饲料、饲料原料、化工产品（易燃易爆危险品除外）销售。（凡涉及许可经营项目的凭许可证经营）
成立日期	2011年11月28日
河南农高集团持股比例	河南农高集团持股 51.00%

2、河南农科置业有限公司

注册编号	410000000025144
公司名称	河南农科置业有限公司
法定代表人	乔鹏程
注册资本（万元）	2000
注册地址	郑州市农业路1号
经营范围	房地产开发与经营（凭资质证经营）
成立日期	2012年1月18日
河南农高集团持股比例	河南农高集团持股 100%

3、河南农科种猪科技有限公司

注册编号	410725000020327
公司名称	河南农科种猪科技有限公司
法定代表人	赵博
注册资本（万元）	900
注册地址	原阳县福宁集镇产业集聚区（后堤村）
经营范围	对种猪养殖项目进行投资（筹建期间不得经营）。
成立日期	2012年5月24日
河南农高集团持股比例	河南农高集团持股比例持股 50.89%

4、河南省农科院农业项目咨询有限公司

注册编号	410105100057482
公司名称	河南省农科院农业项目咨询有限公司
法定代表人	田建民
注册资本（万元）	300
注册地址	郑州市金水区农业路1号
经营范围	农业技术的开发、咨询、交流、推广。（以上范围，国家法律、行政法规及规章规定须审批的项目除外）
成立日期	2008年5月4日
河南农高集团持股比例	河南农高集团持股 55.00%

5、河南省农业科学技术开发有限公司

注册编号	410105000150254
公司名称	河南省农业科学技术开发有限公司
法定代表人	张新友
注册资本（万元）	910
注册地址	郑州市金水区农业路1号院13号楼310室
经营范围	农业技术咨询，企业管理咨询，企业形象策划。（以上范围，国家法律、行政法规及规章规定须审批的项目除外）
成立日期	1996年10月23日
河南农高集团持股比例	河南农高集团持股比例持股 55.00%

综上，截至本公开转让说明书签署日，河南农高集团及其控制的其他企业不存在与公司从事相同或相近业务的情况，不存在同业竞争。

（二）公司与实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

公司的实际控制人为河南省农业科学院，属于事业单位法人，其宗旨和业务范围为：组织农业科学研究，促进农业科技发展；院属各单位科学研究组织，农业科技开发与科技服务，院属农业科技队伍建设与科技体制改革。

河南省农业科学院属于农业科研类事业单位法人，主要从事的是农业科学技

术研究，不从事农作物种子商业化生产、经营业务，与公司不存在同业竞争。

截至本公开转让说明书签署日，河南省农业科学院除控制河南农业高新技术集团有限公司以外，还控制了河南农科物业管理有限公司、河南省农科院土肥所复肥实验厂、河南川府饲料有限公司、河南农科米业有限公司、河南省绿源综合技术有限公司、河南省豫园科技发展有限公司、河南省天下粮仓信息技术有限公司、河南绿保科技发展有限公司、河南省农乐实验开发公司，该企业基本情况如下：

1、河南农科物业管理有限公司

注册编号	410192100002887
公司名称	河南农科物业管理有限公司
法定代表人	郭强
注册资本（万元）	100
注册地址	郑州市金水区农业路1号
经营范围	物业管理
成立日期	2007年8月6日
河南省农业科学院 控股比例	河南省农业科学院控股 100%

2、河南省农科院土肥所复肥实验厂

注册编号	410192000001549
公司名称	河南省河南农科院土肥所复肥实验厂
法定代表人	宝德俊
注册资本（万元）	10
注册地址	郑州市金水区农业路1号
经营范围	复混肥料的生产、销售；化肥销售
成立日期	2004年7月26日
河南省农业科学院 控股比例	河南省农业科学院下属的土壤肥料研究所举办的全民所有制企业

3、河南川府饲料有限公司

注册编号	410105000200678
公司名称	河南川府饲料有限公司
法定代表人	张玲
注册资本（万元）	100
注册地址	郑州市金水区农业路1号
经营范围	浓缩饲料、配合饲料（含颗粒料）及添加剂预混合饲料的销售（凭有效许可证核定范围经营）；饲料原料的销售。（以上范围，国家法律、行政法规及规章规定须审批的项目除外）
成立日期	1996年3月13日
河南省农业科学院 控股比例	河南省农业科学院控股 100%

4、河南农科米业有限公司

注册编号	410105100087012
公司名称	河南农科米业有限公司
法定代表人	刘发魁
注册资本（万元）	2100
注册地址	原阳祝楼新庄（河南现代农业研究开发基地）
经营范围	大米加工（有效期至2016年7月9日）销售；谷类、薯类、豆类、蔬菜的种植、销售（凡涉及许可经营的项目凭许可证经营）
成立日期	2008年8月29日
河南省农业科学院 控股比例	河南省农业科学院控股 100%

5、河南省绿源综合技术有限公司

注册编号	410105000119384
公司名称	河南省绿源综合技术有限公司
法定代表人	郭强
注册资本（万元）	100
注册地址	郑州市郑花路4号
经营范围	纯净水的生产与销售；（凭许可证经营）；房屋租赁

成立日期	2000 年 12 月 4 日
河南省农业科学院 控股比例	河南省农业科学院控股 90%

6、河南省豫园科技发展有限公司

注册编号	410000100000449
公司名称	河南省豫园科技发展有限公司
法定代表人	郑宝叶
注册资本（万元）	500
注册地址	郑州市农业路 1 号
经营范围	肥料的销售；花卉、绿化苗木、园艺艺术咨询
成立日期	2001 年 8 月 2 日
河南省农业科学 院控股比例	河南省农业科学院控股 60.00%

7、河南省天下粮仓信息技术有限公司

注册编号	410100100004583
公司名称	河南省天下粮仓信息技术有限公司
法定代表人	解宗方
注册资本（万元）	100
注册地址	郑州市金水区农业路 1 号
经营范围	农业技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询及技术服务；计算机软件及辅助设备、电子产品、机械设备、现代农业智能系统及设备的批发零售；计算机维修；网络技术及软件服务；展览展示服务；摄影摄像服务；国内广告的设计、制作
成立日期	2007 年 7 月 24 日
河南省农业科学 院控股比例	河南省农业科学院控股 45%

8、河南绿保科技发展有限公司

注册编号	410100100052062
公司名称	河南绿保科技发展有限公司

法定代表人	鲁传涛
注册资本（万元）	3000
注册地址	新乡市平原新区祝楼乡河南现代农业研究开发基地
经营范围	农业技术开发及技术咨询；农业机械设备及配件的销售；农药的生产（复配）与经营（产品名称以工业和信息化部批准的证书为准）（有效期至 2016 年 6 月 24 日）。（以上范围，国家法律、行政法规及规章规定须审批的项目除外）
成立日期	2001 年 9 月 28 日
河南省农业科学院控股比例	河南省农业科学院控股 100%

9、河南省农乐实验开发公司

注册编号	410105000289422
公司名称	河南省农乐实验开发公司
法定代表人	史双成
注册资本（万元）	100
注册地址	郑州市农业路 1 号
经营范围	主营专门经营不再分装的包装种子；兼营化肥、食用菌、饲料添加剂等
成立日期	1993 年 11 月 22 日
河南省农业科学院控股比例	河南省农业科学院下属的科学实验中心举办的全民所有制企业

注：该公司已于 2013 年 2 月 23 日因未按规定年检被吊销营业执照，自此以后，不再开展经营活动。

综上，截至本公开转让说明书签署日，河南农科院及其控制的其他企业不存在与发行人从事相同或相近业务的情况，不存在同业竞争。

为保证公司利益，避免同业竞争，公司控股股东河南农业高新技术集团有限公司签署了《避免同业竞争问题承诺》，作出如下承诺：

“1、我公司现控制的除你公司（包括你公司控制的子公司，下同）外的其他企业，不存在经营与你公司业务相同的业务的情况。

2、我公司保证不利用控股股东的地位损害你公司及你公司其他股东的利益。

3、在我公司作为你公司控股股东期间，我公司保证自身及我公司子公司、

和实际控制的企业不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与你公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与你公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。”

公司实际控制人河南省农业科学院亦签署了《避免同业竞争问题承诺》，作出如下承诺：

“1、我单位现控制的除你公司（包括你公司控制的子公司，下同）外的其他企业，不存在经营与你公司业务相同的业务的情况。

2、我单位保证不利用实际控制人的地位损害你公司及你公司其他股东的利益。

3、在我单位作为你公司实际控制人期间，我单位保证自身及我单位出资的企业和实际控制的企业不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与你公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与你公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。”

六、最近两年公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用及公司对前述关联方提供担保的情况

公司最近两年不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

为保证公司利益，现行《公司章程》对防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产及其他资源作出了如下安排：

“公司股东承担下列义务：不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；……公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。”

“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社

会公众股股东的利益。”

挂牌后施行的《公司章程》除作出上述安排外，还规定：

“公司应防止股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，不得以下列方式将资金直接或间接地提供给股东及关联方使用：

- （一） 有偿或无偿地拆借公司的资金给股东及关联方使用；
- （二） 通过银行或非银行金融机构向股东及关联方提供委托贷款；
- （三） 委托股东及关联方进行投资活动；
- （四） 为股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （五） 代股东及关联方还债务；
- （六） 以其他方式占用公司的资金和资源。”

“公司严格防止股东及关联方的非经营性资金占用的行为，并持续建立防止股东非经营性资金占用的长效机制。公司财务部门和审计部门应分别定期检查公司与股东及关联方非经营性资金来往情况，杜绝股东及关联方非经营性资金占用情况的发生。在审议年度报告、半年度报告的董事会会议上，财务负责人应向董事会报告股东及关联方非经营性资金占用和公司对外担保情况。”

“公司发生股东及关联方侵占公司资产、损害公司及社会公共股东利益情形时，公司董事会应及时采取有效措施要求股东及关联方停止侵害、赔偿损失。当股东及关联方拒不纠正时，公司董事会应及时向证券监管部门报告。”

七、公司董事、监事、高级管理人员应披露的其他情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况如下：

姓 名	在公司任职情况	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
李继军	董事兼总经理	5,560,000	4.25	直接持有
尚泓泉	副总经理	2,100,000	1.60	直接持有
宋保谦	副总经理	2,140,000	1.64	直接持有
刘 琨	财务负责人	2,100,000	1.60	直接持有
高 伟	副总经理	2,100,000	1.60	直接持有
李 敏	董事会秘书	1,538,500	1.18	直接持有
姜鸿勋	职工代表监事	1,369,200	1.05	直接持有
李传强	职工代表监事	1,230,800	0.94	间接持有（注）

苏平	职工代表监事	538,500	0.41	间接持有（注）
----	--------	---------	------	---------

注：李传强、苏平通过持有金秋乐的股权间接持有秋乐种业的股份。

除上表所列情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况如下：

序号	姓名	在公司职务	兼职情况	兼职单位与公司关系
1	张新友	董事长	河南农科院副院长	实际控制人
			河南农高集团董事、总经理	控股股东
			河南农开公司董事长	持股 5%以上股东
			河南农科牧业有限公司董事长	控股股东控制的企业
2	乔鹏程	副董事长	河南农科院副院长	实际控制人
			河南农科置业有限公司董事长	控股股东控制的企业
			河南农科米业有限公司监事	实际控制人控制企业
3	房卫平	副董事长	河南农科院副院长	实际控制人
			河南农高集团董事	控股股东
4	王润涛	董事	河南太行振动机械股份有限公司副董事长	公司董事担任董事的企业
			高科创投副总经理	持股 5%以上股东
5	田云峰	董事	河南农科院办公室主任	实际控制人
			河南农高集团董事	控股股东
			维特公司董事长	全资子公司
			河南农科牧业有限公司董事	控股股东控制的企业
6	李继军	董事、总经理	河南农高集团董事	控股股东
			河南农开公司董事	持股 5%以上股东
			甘肃秋乐执行董事	全资子公司

			金娃娃公司执行董事兼经理	全资子公司
			豫研公司执行董事	全资子公司
			中玉种业监事会主席	公司投资的企业
			中玉金标记监事会主席	公司投资的企业
7	丁建华	独立董事	北京普惠正通投资有限公司执行董事兼经理	公司董事担任董事的企业
			北京中融银河国际企业管理咨询有限公司执行董事兼经理	公司董事担任董事的企业
			北京惠通巨龙投资中心（有限合伙）执行事务合伙人	公司董事担任执行事务合伙人的企业
8	喻树迅	独立董事	中国农业科学院棉花所所长	无关联关系
9	杨伯坚	独立董事	河南财经政法大学财务处副处长	无关联关系
			洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司独立董事	公司董事担任董事的企业
10	韩启忠	监事会主席	河南农科院监察审计室副主任	实际控制人
			河南农开公司监事	持股 5%以上股东
11	胡海燕	监事	河南农科院经济作物研究所所长	实际控制人下属研究所
12	鲁传涛	监事	河南农科院植物保护研究所所长	实际控制人下属研究所
			河南农高集团董事	控股股东
			河南绿保科技发展有限公司执行董事	实际控制人控制企业
13	刘发魁	监事	河南农科米业有限公司董事长	实际控制人控制企业
14	刘进前	监事	河南农科院小麦研究中心党支部书记	实际控制人下属研究所
15	李传强	监事	甘肃秋乐副经理	全资子公司
16	高伟	副总经理	甘肃秋乐经理	全资子公司
17	尚泓泉	副总经理	甘肃秋乐监事	全资子公司
			海南豫育农业科学研究院有限公司董事	公司投资的企业
18	宋保谦	副总经理	豫研公司监事	全资子公司
19	刘琨	财务负责人	金娃娃公司监事	全资子公司

除上表所列情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司存在利益冲突的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员未拥有与公司存在利益冲突的对外投资。

（四）董事、监事、高级管理人员与与公司签订重要协议或做出的重要承诺

在公司全职工作的董事、监事、公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》或《聘用合同》，对合同期限、劳动保护和劳动条件、工作内容和工作地点、工作时间和休息休假、劳动报酬、保险福利待遇、劳动合同的解除、终止和经济补偿、劳动争议处理等进行了约定。

（五）董事、监事、高级管理人员应披露的其他事项

公司董事、监事、高级管理人员不存在以下事项：

- 1、董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系；
- 2、最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责；
- 3、其它对公司持续经营有不利影响的情形。

八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年重大变化情况及其原因

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变化情况如下：

（一）公司董事近两年的任职变化情况及其原因

公司董事近两年的任职没有发生变化

（二）公司监事近两年的任职变化情况及其原因

时间	监事会成员	变化情况及原因
2012.01.01- 2014.03.06	韩启忠、胡海燕、鲁传涛、刘发魁、刘进前、丁钦印、苏平、李传强、姜鸿勋	丁钦印因个人工作变动原因辞去公司监事

时间	监事会成员	变化情况及原因
2014.03.06 至今	韩启忠、胡海燕、鲁传涛、刘发魁、刘进前、苏平、李传强、姜鸿勋	

(三) 公司高级管理人员近两年的任职变化情况及其原因

时间	高级管理人员	变化情况及原因
2012.01.01 -2013.01.30	李继军（总经理）、尚泓泉（董事会秘书兼副总经理）、刘琨（财务总监）、高伟（副总经理）、宋保谦（副总经理）	尚泓泉因个人原因辞去公司董事会秘书职务，公司聘任李敏为公司董事会秘书
2013.01.30 至今	李继军（总经理）、尚泓泉（副总经理）、刘琨（财务总监）、高伟（副总经理）、宋保谦（副总经理）李敏（董事会秘书）	

最近两年公司董事、监事、高级管理人员基本保持稳定，有利于公司发展战略、经营方针稳定连续，增强公司持续经营能力。

第四节 公司财务

公司委托中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对2012年12月31日、2013年12月31日合并及母公司资产负债表, 2012年度、2013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进行了审计,中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的“中兴华审字[2014]第HN-028号”《审计报告》。

一、最近两年经审计的财务报表

合并资产负债表

单位: 元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产:		
货币资金	121,120,466.47	199,750,314.17
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	9,374,766.37	3,282,191.76
预付款项	8,219,457.46	28,890,753.24
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,424,664.07	3,017,019.95
存货	276,042,056.92	232,172,395.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	117,880.95	1,642,255.43
流动资产合计	416,299,292.24	468,754,929.63
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,404,460.74	1,995,870.71
投资性房地产		
固定资产	57,563,064.32	43,068,116.61
在建工程	4,672,462.99	2,128,233.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
油气资产		
无形资产	34,173,874.99	18,551,131.69
商誉		
长期待摊费用	2,100,506.98	2,148,795.42
递延所得税资产	803,883.33	777,161.86
其他非流动资产	989,500.00	
非流动资产合计	108,707,753.35	68,669,309.29
资产总计	525,007,045.59	537,424,238.92

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	97,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	9,561,744.73	-
应付账款	57,746,184.85	76,360,859.99
预收款项	45,630,295.12	70,728,990.56
应付职工薪酬	5,108,940.81	10,669,363.04
应交税费	1,294,416.89	2,087,737.13
应付利息	231,000.00	180,701.37
应付股利	2,656,410.00	1,895,130.00
其他应付款	13,561,278.62	13,658,157.62
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	4,845,681.83	2,305,181.82
流动负债合计	260,635,952.85	274,886,121.53
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	1,336,281.16	1,537,845.09
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	18,556,123.33	21,707,515.15
非流动负债合计	19,892,404.49	23,245,360.24
负债合计	280,528,357.34	298,131,481.77
股东权益：		
股本	130,860,000.00	130,860,000.00
资本公积	30,257,492.83	30,257,492.83
减：库存股	-	-

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
专项储备		
盈余公积	12,934,645.56	10,231,684.24
一般风险准备		
未分配利润	70,426,549.86	67,943,580.08
归属于母公司的所有者权益合计	244,478,688.25	239,292,757.15
少数股东权益	-	-
股东权益总计	244,478,688.25	239,292,757.15
负债和股东权益总计	525,007,045.59	537,424,238.92

合并利润表

单位：元

项目	2013年度	2012年度
一、营业收入	455,800,000.28	550,915,938.44
减：营业成本	354,139,889.85	433,062,608.89
营业税金及附加	59,471.29	117,139.69
销售费用	28,242,102.82	28,914,729.50
管理费用	39,890,011.02	35,494,329.69
财务费用	7,516,605.98	3,973,854.59
资产减值损失	98,732.24	592,116.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-91,409.97	-4,129.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,761,777.11	48,757,029.94
加：营业外收入	8,193,739.48	5,884,417.95
减：营业外支出	113,402.51	405,167.89
其中：非流动资产处置净损失	34,705.36	209,074.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,842,114.08	54,236,280.00
减：所得税费用	2,484,182.98	2,914,557.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,357,931.10	51,321,722.51
归属于母公司所有者权益的净利润	31,357,931.10	51,321,722.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润		10,172,582.93
少数股东损益	-	
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.45
（二）稀释每股收益	0.24	0.45
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	31,357,931.10	51,321,722.51
归属于母公司所有者的综合收益	31,357,931.10	51,321,722.51
归属于少数股东的综合收益		

合并现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
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	423,990,075.59	527,380,778.68
收到的税费返还	-	6,751,148.78
收到其他与经营活动有关的现金	5,940,617.99	4,740,859.43
经营活动现金流入小计	429,930,693.58	538,872,786.89
购买商品、接受劳务支付的现金	386,425,297.19	364,589,823.03
支付给职工以及为职工支付的现金	39,228,619.61	36,215,423.99
支付的各项税费	4,006,278.58	2,438,791.82
支付其他与经营活动有关的现金	42,778,336.58	46,442,795.19
经营活动现金流出小计	472,438,531.96	449,686,834.03
经营活动产生的现金流量净额	-42,507,838.38	89,185,952.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,200.00	76,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	5,280,000.00	16,600,000.00
投资活动现金流入小计	5,319,200.00	16,676,060.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,737,498.61	38,678,547.00
投资支付的现金	8,744,790.74	27,909,793.03
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	30,482,289.35	66,588,340.03
投资活动产生的现金流量净额	-25,163,089.35	-49,912,280.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	50,580,000.00
取得借款收到的现金	170,000,000.00	97,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	147,580,000.00
偿还债务支付的现金	147,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,958,919.97	19,130,352.33
支付其他与筹资活动有关的现金		1,080,000.00
筹资活动现金流出小计	180,958,919.97	145,210,352.33
筹资活动产生的现金流量净额	-10,958,919.97	2,369,647.67
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	-78,629,847.70	41,643,320.50

项目	2013 年度	2012 年度
加：期初现金及现金等价物余额	199,750,314.17	158,106,993.67
六、期末现金及现金等价物余额	121,120,466.47	199,750,314.17

合并股东权益变动表

单位：元

项目	2013 年度							
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	130,860,000.00	30,257,492.83			10,231,684.24	67,943,580.08		239,292,757.15
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年初余额	130,860,000.00	30,257,492.83			10,231,684.24	67,943,580.08		239,292,757.15
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,702,961.32	2,482,969.78		5,185,931.10
(一) 净利润						31,357,931.10		31,357,931.10
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失					-	-		-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-
4. 其他						-		-
上述(一)和(二)小计	-	-				31,357,931.10		31,357,931.10

项目	2013 年度							
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
(三) 所有者投入和减少资本						-		-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配					2,702,961.32	-28,874,961.32		-26,172,000.00
1. 提取盈余公积					2,702,961.32	-2,702,961.32		-
2. 对所有者(或股东)的分配						-26,172,000.00		-26,172,000.00
3. 其他								-
(五) 所有者权益内部结转						-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								-
四、本年年末余额	130,860,000.00	30,257,492.83			12,934,645.56	70,426,549.86		244,478,688.25

合并股东权益变动表（续）

单位：元

项目	2012 年度							
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	114,000,000.00	47,309,105.52			6,671,660.34	26,378,681.47		194,359,447.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	114,000,000.00	47,309,105.52			6,671,660.34	26,378,681.47		194,359,447.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,860,000.00	-17,051,612.69			3,560,023.90	41,564,898.61		44,933,309.82
（一）净利润						51,321,722.51		51,321,722.51
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他								
上述（一）和（二）小计						51,321,722.51		51,321,722.51
（三）所有者投入和减少资本	16,860,000.00	33,720,000.00				-		50,580,000.00

项目	2012 年度							股东权益合计
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
1. 所有者投入资本	16,860,000.00	33,720,000.00						50,580,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,560,023.90	-9,756,823.90		-6,196,800.00
1. 提取盈余公积					3,560,023.90	-3,560,023.90		
2. 对所有者(或股东)的分配						-6,196,800.00		-6,196,800.00
3. 其他								
(五) 所有者权益内部结转						-		
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-50,771,612.69						-50,771,612.69
四、本年年末余额	130,860,000.00	30,257,492.83			10,231,684.24	67,943,580.08		239,292,757.15

母公司资产负债表

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：		
货币资金	56,859,094.06	109,105,027.09
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	5,427,800.94	279,371.64
预付款项	18,115,019.61	24,058,508.37
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,150,724.27	1,431,040.81
存货	179,542,221.07	159,536,566.24
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	1,398,000.00
流动资产合计	261,094,859.95	295,808,514.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	135,707,485.81	129,298,895.78
投资性房地产	-	-
固定资产	35,884,225.50	21,588,185.89
在建工程	345,994.49	1,710,676.50
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	21,046,473.63	10,555,057.93
商誉	-	-
长期待摊费用	2,003,142.23	2,011,387.75
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	194,987,321.66	165,164,203.85
资产总计	456,082,181.61	460,972,718.00

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	95,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	13,561,744.73	
应付账款	16,521,861.44	41,222,037.34
预收款项	29,531,874.19	44,714,304.72
应付职工薪酬	3,308,664.79	7,079,165.83
应交税费	-999,553.01	-764,455.66
应付利息	231,000.00	176,000.00
应付股利	2,656,410.00	1,895,130.00
其他应付款	11,335,315.71	11,979,011.30
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,627,500.00	2,087,000.00
流动负债合计	200,774,817.85	203,388,193.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,336,281.16	1,537,845.09
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,556,123.33	21,489,333.33
非流动负债合计	19,892,404.49	23,027,178.42
负债合计	220,667,222.34	226,415,371.95
股东权益：		
股本	130,860,000.00	130,860,000.00
资本公积	59,858,731.04	59,858,731.04
减：库存股		
盈余公积	7,656,822.82	4,953,861.50
未分配利润	37,039,405.41	38,884,753.51
股东权益总计	235,414,959.27	234,557,346.05
负债和股东权益总计	456,082,181.61	460,972,718.00

母公司利润表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	315,247,058.67	362,112,968.41
减：营业成本	255,059,810.20	285,897,448.82
营业税金及附加	5,609.71	85,680.06
销售费用	16,632,101.51	16,346,066.73
管理费用	25,986,710.92	23,338,749.08
财务费用	7,940,685.11	4,651,870.90
资产减值损失	145,513.94	370,305.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	9,908,590.03	120,070.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,385,217.31	31,542,917.86
加：营业外收入	7,669,701.40	4,363,271.80
减：营业外支出	25,305.49	-
其中：非流动资产处置净损失	15,305.49	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,029,613.22	35,906,189.66
减：所得税费用		305,950.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,029,613.22	35,600,238.99
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	27,029,613.22	35,600,238.99

母公司现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
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	294,299,468.13	348,105,933.85
收到的税费返还	-	6,751,148.78
收到其他与经营活动有关的现金	3,362,970.84	3,524,514.46
经营活动现金流入小计	297,662,438.97	358,381,597.09
购买商品、接受劳务支付的现金	278,565,534.40	259,682,291.68
支付给职工以及为职工支付的现金	24,016,682.14	22,461,280.61
支付的各项税费	589,511.86	516,830.81
支付其他与经营活动有关的现金	27,384,658.79	27,038,190.38
经营活动现金流出小计	330,556,387.19	309,698,593.48
经营活动产生的现金流量净额	-32,893,948.22	48,683,003.61

项目	2013 年度	2012 年度
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	10,000,000.00	4,556,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,100.00	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	5,280,000.00	16,000,000.00
投资活动现金流入小计	15,296,100.00	20,621,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,982,074.09	22,460,318.38
投资支付的现金	8,744,790.74	47,909,793.03
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	25,726,864.83	70,370,111.41
投资活动产生的现金流量净额	-10,430,764.83	-49,748,811.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	50,580,000.00
取得借款收到的现金	170,000,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		-
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	145,580,000.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,921,219.98	11,160,805.93
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,080,000.00
筹资活动现金流出小计	178,921,219.98	137,240,805.93
筹资活动产生的现金流量净额	-8,921,219.98	8,339,194.07
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	-52,245,933.03	7,273,386.27
加：期初现金及现金等价物余额	109,105,027.09	101,831,640.82
六、期末现金及现金等价物余额	56,859,094.06	109,105,027.09

母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2013 年度						
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	130,860,000.00	59,858,731.04			4,953,861.50	38,884,753.51	234,557,346.05
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	130,860,000.00	59,858,731.04			4,953,861.50	38,884,753.51	234,557,346.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			2,702,961.32	-1,845,348.10	857,613.22
（一）净利润						27,029,613.22	27,029,613.22
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-
4.其他							-
上述（一）和（二）小计	-	-				27,029,613.22	27,029,613.22
（三）所有者投入和减少资本	-	-				-	-

项目	2013 年度						
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
1. 所有者投入资本							-
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-
3. 其他							-
(四) 利润分配	-	-			2,702,961.32	-28,874,961.32	-26,172,000.00
1. 提取盈余公积					2,702,961.32	-2,702,961.32	-
2. 对所有者(或股东)的分配						-26,172,000.00	-26,172,000.00
3. 其他							-
(五) 所有者权益内部结转	-	-			-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)							-
2. 盈余公积转增资本(或股本)					-		-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							-
四、本年年末余额	130,860,000.00	59,858,731.04			7,656,822.82	37,039,405.41	235,414,959.27

母公司股东权益变动表（续）

单位：元

项目	2012 年度						
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	114,000,000.00	24,580,310.41			1,393,837.60	12,544,538.42	152,518,686.43
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	114,000,000.00	24,580,310.41			1,393,837.60	12,544,538.42	152,518,686.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,860,000.00	35,278,420.63			3,560,023.90	26,340,215.09	82,038,659.62
（一）净利润						35,600,238.99	35,600,238.99
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-
4.其他							-
上述（一）和（二）小计	-	-				35,600,238.99	35,600,238.99
（三）所有者投入和减少资本	16,860,000.00	33,720,000.00				-	50,580,000.00

项目	2012年度						
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
1. 所有者投入资本	16,860,000.00	33,720,000.00					50,580,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-
3. 其他							-
(四) 利润分配	-	-			3,560,023.90	-9,260,023.90	-5,700,000.00
1. 提取盈余公积					3,560,023.90	-3,560,023.90	-
2. 对所有者(或股东)的分配						-5,700,000.00	-5,700,000.00
3. 其他							-
(五) 所有者权益内部结转	-	-				-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)							-
2. 盈余公积转增资本(或股本)							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他		1,558,420.63					1,558,420.63
四、本年年末余额	130,860,000.00	59,858,731.04			4,953,861.50	38,884,753.51	234,557,346.05

二、财务报表的编制基础、合并财务报表的范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）合并财务报表的范围及变化情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司纳入合并财务报表范围的控股子公司共五家，合并财务报表范围及控股子公司具体情况列示如下：

公司名称	注册资本 (万元)	主要业务	持股比例	报告期内是否 纳入合并范围
甘肃秋乐种业有限公司	4,600.00	种子生产、批发、零售	100%	是
河南秋乐种业科学研究院 有限公司	500.00	种业科学研究、农业技 术推广等	100%	是
河南金娃娃种业有限公司	3,000.00	种子生产、批发、零售	100%	是
河南豫研种子科技有限公 司	3,000.00	种子生产、批发、零售	100%	是
河南维特种子有限公司	500.00	种子生产、批发、零售	100%	是

注：2014年1月7日，公司对甘肃秋乐追加投资1,400万元，变更后甘肃秋乐注册资本为6,000万元。

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

（1）甘肃秋乐种业有限公司

公司2010年出资设立甘肃秋乐，该公司于2010年4月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为620700000003359的《企业法人营业执照》，公司持有其股份比例为100%，拥有对其实质控制权，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围，合并范围确定合理，符合会计准则和会计政策的规定。

(2) 河南秋乐种业科学研究院有限公司

公司2011年出资设立秋乐研究院，该公司于2012年2月3日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为410000000025152的《企业法人营业执照》，公司持有其股份比例为100%，拥有对其实质控制权，自2011年度起将其纳入合并财务报表范围，合并范围确定合理，符合会计准则和会计政策的规定。

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

公司同一控制下的企业合并取得的子公司情况，参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方关系及其交易（二）关联方其交易”之“2、偶发性关联交易”相关内容。

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

三、报告期内更换会计师事务所情况

报告期内公司未更换过会计师事务所。

四、主要会计政策和会计估计

(一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

（二）合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与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。

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；对于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，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（三）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资。

（四）应收款项

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1、单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款项

公司将单项金额超过人民币 100 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

公司应收款项主要为销售货款、应收及暂付款项等。对销售货款、应收及暂付款项均采用账龄分析法组合计提坏账准备，确定计提比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	3%	10%	30%	50%	50%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项有明显差别，导致该应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

对纳入合并范围的关联方应收款项一般不计提坏账准备，属于单项金额重大的款项经分析单项计提坏账准备。对于预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，应将其从预付账款转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（五）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、包装物、库存商品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及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。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按

单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

4、存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定发出的实际成本。

（六）长期股权投资

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1、投资成本的确定

公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计（一）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”相关内容。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2、后续计量及损益确认方法

公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用

权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（七）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2、各类固定资产的折旧方法

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，公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

公司根据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。

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-25	5.00	3.80-4.75
机器设备	4-10	5.00	9.50-23.75
运输设备	4-10	5.00	9.50-23.75
办公及其他设备	3-5	5.00	19.00-31.75

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（八）在建工程

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，

同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（九）借款费用

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在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十）无形资产与开发支出

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、品种使用权及外购软件系统等。

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。

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，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。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	实际使用年限	直线法
品种使用权	最佳收益年限	直线法

外购软件系统	合同年限	直线法
--------	------	-----

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十一）长期待摊费用

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。

（十二）预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能

导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十三）收入

1、销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

（十四）政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十五）递延所得税资产/递延所得税负债

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期

转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（十六）主要会计政策、会计估计的变更

报告期内公司不存在会计政策、会计估计的变更。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入构成

1、营业收入按业务类别分析

单位：元

营业收入	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	454,494,850.33	99.71	550,107,997.00	99.85
其他业务收入	1,305,149.95	0.29	807,941.44	0.15
合计	455,800,000.28	100.00	550,915,938.44	100.00

从上表可见，报告期内，公司营业收入的主要来源是主营业务收入，占比达到 99%以上，主营业务突出；其他业务收入主要是公司向客户提供技术服务所取得收入。

2、营业收入按产品类别分析

公司从事的主营业务为农作物种子的繁育、加工和销售推广，主要产品包括玉米、小麦、棉花等种子。报告期内，公司的营业收入分产品明细如下：

单位：元

类别		2013 年度		2012 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	玉米种	349,184,559.83	76.61	441,389,940.83	80.12
	小麦种	67,915,937.95	14.90	66,043,608.32	11.98
	其他	37,394,352.55	8.20	42,674,447.85	7.75
主营业务收入小计		454,494,850.33	99.71	550,107,997.00	99.85
其他业务收入	其他	1,305,149.95	0.29	807,941.44	0.15

从上表可见，报告期内，公司分产品统计的营业收入结构较为稳定，其中，杂交玉米种是公司的核心产品，主要包括郑单 958、郑单 136、秋乐 151 等品种，小麦种属于公司主要产品之一。在报告期内，玉米杂交种和小麦种营业收入在主营业务收入中占比超过 90%，保持较高水平。

公司 2013 年度和 2012 年度主营业务收入分别为 45,449.49 万元和 55,010.80 万元，2013 年度比 2012 年度下降了 9,561.31 万元，下降幅度为 17.38%，其中，玉米杂交种业务收入由 2012 年度的 44,138.99 万元下降至 2013 年度的 34,918.46 万元，下降 9,220.53 万元，下降幅度为 20.89%，系 2013 年度主营业务收入下降的主要原因。玉米杂交种业务收入下降的原因主要系国内玉米种子市场存在供过于求的状况，导致公司 2013 年玉米种子销售量和销售价格均有所下降。

针对 2013 年出现的营业收入下降，公司采取了以下应对措施：

(1) 对公司产品结构进行优化调整。公司从 2011 年开始通过科企合作和自主研发相结合的方式加大商业化育种体系建设，目前公司参加国家及各省级试验作物的新品种有五十多个，通过分批次投放新品种，公司的产品更加多样化；调整中高端产品比重，2011 年公司推出了精品郑单 958、单粒播郑单 958 等中高端产品，2013 年末公司又推出“三系制种郑单 958”、“P 型制种郑单 958”两个品种，提高了中高端产品在公司经营品种中的比重；随着近年国内小麦、花生等常规种子的商品化率的逐步提高，公司从 2012 年开始加大小麦和花生种子的推广力度，提升了小麦、花生种子销售量，扩大了公司营业收入的来源。

(2) 重新细分现有销售区域，提升公司市场销售能力。公司销售网络已覆盖全国 20 多个省份，但各区域发展欠均衡。公司对市场进行分级，采取针对性

营销策略，对于已取得优势的区域，将通过补充新品种、调整客户结构、增加业务人员、完善服务等策略，继续提高市场占有率；对于薄弱市场，公司将加大力量进行开发。

(3) 拟通过兼并重组等方式，增加公司经营品种。目前公司的经营范围涵盖了玉米、小麦、花生等主要农作物种子，但还没有涉足水稻、花卉等种子。公司未来将通过兼并重组等方式增加水稻、花卉种子经营业务。

(4) 优化公司管理水平，提高公司运营效率。公司拟从业务管理、财务管理、人力资源管理、行政管理、研发技术管理等五个方面进行优化，以提升公司的管理效率。通过引进专业咨询公司，对业务人员进行培训，提高业务效率；并协助公司制定适合的营销策略，不断提高市场份额，增加营业收入。

3、主营业务收入按销售地区分析

报告期内，公司主营业务收入全部来自国内销售，公司主营业务收入按地区分类构成如下：

单位：元

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
华中地区	154,948,775.97	34.09	193,693,744.55	35.20
东北地区	91,853,643.84	20.21	123,512,381.57	22.45
华东地区	91,163,560.55	20.06	119,200,391.48	21.67
华北地区	85,738,821.92	18.86	91,085,887.54	16.56
西北地区	30,480,398.44	6.71	21,930,170.20	3.99
西南地区	306,049.61	0.07	657,421.66	0.12
华南地区	3,600.00	-	28,000.00	0.01
合计	454,494,850.33	100.00	550,107,997.00	100.00

公司产品的销售市场覆盖我国粮食的主要种植区，主要集中在我国玉米的主要种植区华中、东北、华东、华北，2013 年度和 2012 年度上述区域产品主营收入合计分别占当期主营业务收入的 93.22%和 95.88%。

(二) 报告期内利润来源分析

1、报告期内，公司利润来源情况具体列示如下：

单位：元

利润来源	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)

营业利润	25,761,777.11	76.12	48,757,029.94	89.90
营业外损益	8,080,336.97	23.88	5,479,250.06	10.10
利润总额	33,842,114.08	100.00	54,236,280.00	100.00

2、报告期内，公司营业外收支情况如下表：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
营业外收入：		
非流动资产处置利得合计	7,325.80	38,999.82
其中：固定资产处置利得	7,325.80	38,999.82
政府补助	7,331,891.81	4,249,136.36
其他	854,521.87	1,596,281.77
营业外收入合计	8,193,739.48	5,884,417.95
营业外支出：		
非流动资产处置损失合计	34,705.36	209,074.69
其中：固定资产处置损失	34,705.36	209,074.69
对外捐赠	10,000.00	
其他	68,697.15	196,093.20
营业外支出合计	113,402.51	405,167.89
营业外损益	8,080,336.97	5,479,250.06

3、公司报告期内营业外收入的主要构成部分是政府补助，政府补助明细如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	备注
农业综合开发良种繁育及加工中心建设项目（分期分摊收益）	231,000.00	362,000.00	河南省农业厅、财政厅豫农计[2007]94号（2012年，2013年）
企业技术中心创新能力建设项目（分期分摊收益）	256,000.00	256,000.00	河南农科院科技成果示范推广处豫农推[2008]15号（2012年，2013年）、豫发改投资[2008]2493号（2012年，2013年）、豫财办建[2009]209号（2012年，2013年）、豫财办建[2008]585号（2012年，2013年）
高产多抗玉米杂交种粟玉2号、洛玉4号高技术产业化项目示范工程项目（分期分摊收益）	400,000.00	400,000.00	河南发改委豫发改高科技[2007]1848号（2012年，2013年）、国家发改委发改办高技[2007]2490号（2012年，2013年）、发改办高技[2007]2456号（2012年，2013年）、发改办

项 目	2013 年度	2012 年度	备注
			高技[2007]2453 号（2012 年，2013 年）
高产优质强筋小麦新品种郑麦 7698 中试、生产技术与示范（分期分摊收益）	1,200,000.00	900,000.00	河南省财政厅、河南省科学技术厅文件豫财农[2012]189 号
优质杂交油菜双油 195、杂双 7 号试验与示范（分期分摊收益）	218,181.81	163,636.36	河南省财政厅、河南省科学技术厅文件豫财农[2012]189 号
准备上市奖励补助资金	450,000.00		郑政文[2012]259 号
2013 年第二批国家救灾备荒种子储备贷款贴息	150,000.00		农财发[2013]172 号
2013 年第二批国家救灾备荒种子保管费	191,000.00		农财发[2013]172 号
粮油种业物流建设项目（分期分摊收益）	185,710.00		豫财贸[2013]1 号
粮食大省奖励补助	1,000,000.00		豫财贸[2011]231 号
生物育种能力提升与育繁推一体化示范工程—黄淮海优势粮食作物生物育种能力育繁推一体化	2,400,000.00		河南农业高新技术集团有限责任公司文件豫农高科[2012]11 号、发改办高技[2012]1961 号、豫财建[2012]310 号
河南省著名商标奖励	400,000.00		郑发[2012]17 号
2011 年度超级产量大省奖励资金		1,000,000.00	河南省财政厅豫财贸[2012]26 号
国家救灾备荒种子储备补助资金		445,000.00	农业部农财发[2011]202 号、农业部农财发[2012]124 号、农业部农财发[2012]206 号
小麦基地建设专项资金	250,000.00	100,000.00	郑财预[2012]807 号、郑州市财政局郑财办预[2011]733 号
2011 年院科技发展及示范推广专项资金项目经费—高产多抗玉米新品种“秋乐 151”高产高效技术中试与示范		500,000.00	河南省农业科学院豫农科[2011]196 号
2011 年度中国驰名、河南省著名商标企业奖		100,000.00	郑州高新技术产业开发区管委会郑开管[2012]55 号
2011 年度技术与开发经费资金		10,000.00	郑州高新技术产业开发区管委会郑开管[2012]63 号
郑州市第四届农博会补助奖金款		4,000.00	
技术示范效应奖		8,500.00	

项 目	2013 年度	2012 年度	备注
	7,331,891.81	4,249,136.36	

公司将收到的与资产相关的政府补助放到现金流量表中“收到的其他与投资有关的现金”项目列报的原因：

公司收到的与资产相关的政府补助，专项用于购建与资产项目相关的固定资产，并在固定资产达到预定可使用状态后，按照资产的使用年限开始分期摊销计入营业外收入。因此公司将收到的与资产相关的政府补助放到现金流量表中“收到的其他与投资有关的现金”项目列报。

（三）销售毛利分析

1、营业毛利的构成

（1）报告期内，公司营业毛利具体构成列示如下：

单位：元

营业毛利	2013 年度			
	收入	成本	毛利	占比 (%)
主营业务	454,494,850.33	354,139,889.85	100,354,960.48	98.72
其他业务	1,305,149.95		1,305,149.95	1.28
合 计	455,800,000.28	354,139,889.85	101,660,110.43	100.00
营业毛利	2012 年度			
	收入	成本	毛利	占比 (%)
主营业务	550,107,997.00	433,062,608.89	117,045,388.11	99.31
其他业务	807,941.44		807,941.44	0.69
合 计	550,915,938.44	433,062,608.89	117,853,329.55	100.00

由上表可知，报告期内，公司营业毛利中 98%以上来自于主营业务。

（2）公司主营业务毛利按产品类别分类构成如下：

单位：元

主营业 务毛利	2013 年度			
	收入	成本	毛利	占比 (%)
玉米种	349,184,559.83	261,114,597.00	88,069,962.83	87.76
小麦种	67,915,937.95	61,571,784.04	6,344,153.91	6.32
其他	37,394,352.55	31,453,508.81	5,940,843.74	5.92
合 计	454,494,850.33	354,139,889.85	100,354,960.48	100.00
主营业	2012 年度			

务毛利	收入	成本	毛利	占比 (%)
玉米种	441,389,940.83	332,486,700.80	108,903,240.03	93.04
小麦种	66,043,608.32	65,186,555.43	857,052.89	0.73
其他	42,674,447.85	35,389,352.66	7,285,095.19	6.23
合计	550,107,997.00	433,062,608.89	117,045,388.11	100.00

2、毛利率变动趋势及分析

(1) 报告期内，公司营业毛利率列示如下：

项 目	2013 年度	2012 年度
主营业务毛利率	22.08%	21.28%
其他业务毛利率	100%	100%
营业毛利率	22.30%	21.39%

(2) 报告期内，公司主营业务毛利率按产品类别列示如下：

项 目	2013 年度	2012 年度
玉米种	25.22%	24.67%
小麦种	9.34%	1.30%
其他	15.89%	17.07%
主营业务毛利率	22.08%	21.28%

公司主要销售杂交玉米种，报告期内杂交玉米种的销售占比均超过75%，因此公司主营业务毛利率主要受杂交玉米种毛利率变动影响。公司2013年度杂交玉米种毛利率为25.22%，比2012年度杂交玉米种毛利率24.67%略有上升，但两期变化不大。公司2013年度和2012年度小麦种毛利率分别为9.34%和1.30%，上升幅度较大，但由于小麦种的销售占比较低，因此综合毛利率未发生较大变化。

(四) 期间费用的变动分析

1、期间费用构成情况

报告期内，公司期间费用按类别构成情况如下：

单位：元

项目	2013 年度		2012 年度
	金额	变动率	
营业收入	455,800,000.28	-17.27%	550,915,938.44
销售费用	28,242,102.82	-2.33%	28,914,729.50
管理费用	39,890,011.02	12.38%	35,494,329.69
财务费用	7,516,605.98	89.15%	3,973,854.59
期间费用合计	75,648,719.82	10.63%	68,382,913.78

销售费用/营业收入	6.20%	-	5.25%
管理费用/营业收入	8.75%	-	6.44%
财务费用/营业收入	1.65%	-	0.72%
期间费用/营业收入	16.60%	-	12.41%

公司期间费用包括销售费用、管理费用和财务费用，2013年度和2012年度期间费用分别为7,564.87万元和6,838.29万元，期间费用增加726.58万元，增幅达到10.63%，2013年度和2012年度期间费用占营业收入比分别为16.60%和12.41%，增加4.19%，主要原因系：①2013年营业收入较2012年有所下降；②虽然销售费用略有下降，但是管理费用和财务费用有上升，最终导致2013年期间费用较2012年上升。

2、销售费用变化分析

报告期内，公司的销售费用主要由运杂费、广告宣传费和职工薪酬等组成。销售费用主要项目见下表：

单位：元

项目	2013年度	2012年度
销售费用	28,242,102.82	28,914,729.50
其中：		
运杂费	9,834,566.68	10,566,586.82
业务招待费	935,780.00	1,071,167.10
广告宣传费	6,427,495.80	8,141,963.72
职工薪酬	5,889,086.25	5,230,480.46
差旅费	1,126,750.70	1,392,976.45
会议费	1,411,106.10	1,060,275.50
办公费	459,895.46	457,859.83
汽车费用	815,065.50	280,019.44
折旧费	496,867.47	416,621.18
低值易耗品	38,914.10	19,350.00
其他费用	806,574.76	277,429.00

2013年销售费用占营业收入比重为6.20%，公司2013年度和2012年度销售费用分别为2,824.21万元和2,891.47万元，下降幅度为2.33%，主要原因系：①公司2012年度为扩大品牌影响力、促进销售，增加代言费、宣传单、宣传海报投入，较2011有大幅度上升，公司2012年广告宣传费处于一个较高水平。2013年广告宣传费投入较2012年有所回落，降低了171.45万元。②报告期内，公司采用集中生产、全国销售的经营模式，公司的物流主要由第三方物流配送，运费

与销售数量呈一定比例。2013 年种子销量较 2012 年有所下降，因此运费也相应下降。2013 年运杂费用较 2012 年下降了 73.20 万元。

3、管理费用变化分析

公司的管理费用主要由研发费用、职工薪酬、仓储费等组成。报告期内，公司管理费用主要项目见下表：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
管理费用	39,890,011.02	35,494,329.69
其中：		
研发费用	12,518,673.12	11,773,119.20
职工薪酬	8,263,871.63	6,694,638.72
业务招待费	2,647,836.95	2,669,262.39
办公费	1,539,406.26	1,612,626.71
仓储费	4,300,407.74	2,721,277.38
折旧费	1,566,130.88	1,493,657.18
无形资产摊销等	1,315,475.93	837,724.00
租赁费	2,151,564.13	1,857,450.08
税金	709,784.70	641,331.73
低值易耗品摊销	85,352.00	97,881.70
汽车费用	838,429.14	1,131,442.02
差旅费	344,466.49	481,517.52
中介机构服务费	2,406,966.40	1,854,464.00
会议费	746,294.00	973,229.50
残保金	163,513.65	89,392.74
其他费用	291,838.00	565,314.82

2013 年管理费用较 2012 年增长 439.57 万元，主要原因系：①2013 年全年公司原材料库存相对充裕，使得 2013 年仓库费用较 2012 年增加了 157.91 万元。②公司 2013 年公司职工工资较 2012 年有所提高，因此 2013 年公司职工薪酬比 2012 年增加了 156.92 万元；③公司继续加大研发投入，研发费用增加 74.56 万元。

4、财务费用变化分析

报告期内，公司财务费用明细如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	8,598,498.60	5,148,675.01
减：利息收入	1,169,210.60	1,244,354.55

加：手续费	82,027.57	62,892.83
加：其他	5,290.41	6,641.30
合计	7,516,605.98	3,973,854.59

财务费用主要为银行贷款的利息支出，占营业收入的比重较小，公司 2013 年度和 2012 年度财务费用分别为 751.66 万元和 397.39 万元，增幅达到 89.15%，主要原因系利息支出有较大幅度增长，从 2012 年 514.87 万元增长到 2013 年 859.85 万元，利息支出增长的主要原因系 2013 年月均贷款余额较 2012 年有较大幅度增长。

（五）重大投资收益情况、非经常性损益、适用的税收政策及主要税种情况

1、重大投资收益情况

公司报告期内不存在重大投资收益。

2、非经常性损益

报告期公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-30,938.46	-170,074.87
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）	7,331,891.81	4,249,136.36
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		10,172,582.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	779,383.62	926,057.00
小计	8,080,336.97	15,177,701.42
减：所得税影响额	67,418.89	98,153.97
非经常性损益影响的净利润	8,012,918.08	15,079,547.45
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	8,012,918.08	15,079,547.45
归属于母公司普通股股东的净利润	31,357,931.10	51,321,722.51
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	23,345,013.02	36,242,175.06

报告期，公司非经常性损益主要是政府补助和同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益，非经常性损益不是持续性发生的事项，具有偶

发性。

公司 2013 年度和 2012 年度税后非经常性损益净额分别为 801.29 万元和 1,507.95 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东净利润分别为 2,334.50 万元和 3,624.22 万元，税后非经常性损益净额占当期净利润的比例分别为 25.55%和 29.38%。

公司 2013 年度非经常性损益占公司净利润的比重较大的主要原因系计入当期损益的政府补助金额较 2012 年度有大幅度增长，从 2012 年度 424.91 万元增长至 2013 年度 733.19 万元，2013 年度计入当期损益的政府补助占非经常性损益的比重为 90.70%。

2012 年度非经常性损益占公司净利润的比重较大的主要原因系 2012 年公司进行同一控制下企业合并，收购豫研公司、金娃娃公司和维特公司，依据会计准则，同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益属于非经常性损益，该部分非经常性损益合计 1,017.26 万元，占非经常性损益合计额的比例为 67.46%，该部分非经常性损益从 2013 年开始已经全部归属于经常性损益范畴，不会对经营成果造成持续性影响。2012 年度扣除上述非经常损益影响后，扣除所得税影响后的非经常性损益占净利润的比例分别为 9.69%。

3、主要税种、税率及适用的各项税收政策

(1) 公司适用的主要税（费）种及其税率

①流转税及其附加

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税收入	免征、17%、13%、6%（注）
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

注：公司提供的技术推广服务收入根据相关规定从 2013 年 8 月 1 日起实施适用营改增政策，按照 6%缴纳增值税，2013 年 8 月 1 日之前适用于 5%的营业税率。

②企业所得税

公司名称	2013 年税率	2012 年税率	备注
河南秋乐种业科技股份有限公司	免征	免征	“育繁推一体化”企业
甘肃秋乐种业有限公司	15%	15%	享受西部大开发企业所得

公司名称	2013 年税率	2012 年税率	备注
			税优惠政策
河南秋乐种业科学研究院有限公司	25%	25%	
河南豫研种子科技有限公司	15%	15%	高新技术企业
河南金娃娃种业有限公司	15%	15%	高新技术企业
河南维特种子有限公司	25%	25%	

(2) 公司所享税收优惠政策

① 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）第一条规定，批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机免征增值税。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税。

秋乐种业、豫研公司、金娃娃公司、维特公司生产、销售种子属销售自产农产品，享受免缴增值税优惠。

根据国家税务总局公告 2010 年第 17 号《关于制种行业增值税有关问题的公告》第二条，制种企业提供亲本种子委托农户繁育并从农户手中收回，再经烘干、脱粒、风筛等深加工后销售种子免征增值税。甘肃秋乐适用上述政策，享受免缴增值税优惠。

② 企业所得税

A、公司于 2011 年 10 月通过高新技术企业复审，收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201141000013，公司企业所得税 2011-2013 年度适用税率为 15%。

根据《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》国家税务总局公告 2011 年第 48 号公告规定：企业对农作物进行品种和育种材料选育形成的成果，以及由这些成果形成的种子（苗）等繁殖材料的生产、初加工、销售一体化取得的所得免征企业所得税。2012 年 4 月 26 日，公司取得经审批的《河南省地方税务局企业所得税优惠备案表》，2012 年 9 月 25 日，公司取得中华人民共和国农业部颁发的育繁推一体化企业《农作物种子经营许可证》，证书

编号：A（农）农种经许字（2012）第 0023 号，到期日为 2017 年 9 月 25 日，公司 2012-2013 年度免征企业所得税。

B、甘肃秋乐享受西部大开发企业所得税优惠税率，依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策的通知》（财税[2001]202 号）及《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第一、二条规定，2012-2013 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

C、豫研公司为高新技术企业，于 2011 年 11 月通过高新技术企业复审，收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201141000035。公司企业所得税 2012-2013 年度适用税率为 15%。

D、金娃娃公司于 2011 年 11 月通过高新技术企业认定，收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201141000157。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，公司 2012-2013 年所得税适用税率为 15%。

六、报告期的主要资产情况

（一）货币资金

报告期内公司货币资金情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	151,737.39	170,674.77
银行存款	114,187,856.08	199,579,639.40
其他货币资金	6,780,873.00	
合计	121,120,466.47	199,750,314.17

公司货币资金 2013 年末相比 2012 年末减少 7,862.98 万元，减幅 39.36%，货币资金减少主要原因系由于公司营业收入下降、预收账款下降、长期股权投资增加、现金股利分配增加等因素所致。公司 2013 年末其他货币资金期末余额为 678.08 万元，均为公司开出的银行承兑汇票的保证金。

（二）应收账款

1、截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款及坏账准备明细如下：

单位：元

项目	2013年12月31日		坏账准备		净额
	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					
按组合计提减值准备的应收账款	9,700,790.07	100.00	326,023.70	3.36	9,374,766.37
其中：账龄组合	9,700,790.07	100.00	326,023.70	3.36	9,374,766.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,700,790.07	100.00	326,023.70	3.36	9,374,766.37

截至2012年12月31日，公司应收账款及坏账准备明细如下：

单位：元

项目	2012年12月31日		坏账准备		净额
	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					
按组合计提减值准备的应收账款	3,406,864.82	100.00	124,673.06	3.66	3,282,191.76
其中：账龄组合	3,406,864.82	100.00	124,673.06	3.66	3,282,191.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,406,864.82	100.00	124,673.06	3.66	3,282,191.76

2013年末和2012年末应收账款账面净值分别为937.48万元和328.22万元，占流动资产的比重分别为2.25%和0.70%，占总资产的比重分别为1.79%和0.61%，应收账款余额占当年营业收入的比重分别为2.13%和0.62%，比例很低，这主要是由公司行业特点、客户特点、销售模式和收款政策所致。公司的最终用户为广大种植户，具有数量大、区域广、交易频繁、单笔金额小的特点，为提高经营效率、节约经营成本，公司采取“公司——市、县、乡级经销商——种植户”销售

模式。在销售收款管理方面，公司统一采取现款现货政策，每次提货前，经销商需向公司全额预付该批次货款。

公司应收账款净值 2013 年末相比 2012 年末增加 609.26 万元，增幅为 185.63%，主要原因系 2013 年玉米杂交种子市场供大于求，市场竞争激烈，客户资金短缺，希望公司能够放宽信用政策。公司为了提前占领市场，并在充分考虑风险后，经过严格审批程序，对 12 家优质客户临时性放宽了信用政策，给予了 2 个月的授信周期，由此导致 2013 年末应收账款余额较 2012 年末有了大幅度的增加。

为了提高应收账款质量，降低坏账发生的风险，公司采取的措施如下：1、建立专门的信用管理部门，配备专业的信用管理人员。信用管理部门的基本职能包括建立、管理客户信用档案、信用风险分析、科学制定客户的信用额度、协助营销中心清收应收账款等；2、对客户信用进行调查，形成客户信用等级评定报告。对老客户，建立健全信用档案，制定一套完整的信用记录；对新客户，进行信用调查、信用评估和制定合理的信用政策；在对客户提供信用后，信用管理人员还应随时了解其信用状况的变化；3、制定合理的信用政策，进行恰当的授权审批。授权审批的程序为由主管区域经理提出建议，公司主管副总、财务总监、总经理集体审批；4、完善激励和约束机制，落实内部催收款项的责任，将应收款项的回收与内部各业务部门的绩效考核及其奖惩挂钩。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	9,200,790.07	94.85	276,023.70	8,924,766.37
1-2 年	500,000.00	5.15	50,000.00	450,000.00
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	9,700,790.07	100.00	326,023.70	9,374,766.37

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	3,085,906.12	90.58	92,577.19	2,993,328.93
1-2 年	320,958.70	9.42	32,095.87	288,862.83
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	3,406,864.82	100.00	124,673.06	3,282,191.76

2013 年末和 2012 年末公司应收账款账龄在 1 年以内的占比分别为 94.85% 和 90.58%，公司的直接客户主要是种子经销公司，实力较强、信用记录良好，且账龄基本保持在一年以内，公司应收账款回收风险较小。公司按稳健性原则对不同账龄的应收账款分别计提了 3%至 100%的坏账准备，坏账计提比率充分，切合公司的实际情况。

3、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名客户如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2013 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
科左后旗丰源种子经销有限责任公司	非关联方	1,685,452.00	1 年以内	17.37
徐水县贵祥种业销售有限公司	非关联方	688,168.20	1 年以内	7.09
张掖市玉源种业公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	5.15
天津金马种苗销售中心	非关联方	419,279.17	1 年以内	4.32
河北科泰种业有限公司	非关联方	429,764.00	1 年以内	4.43
合计		3,722,663.37		38.36

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款前五名客户如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)
雷忠敏	非关联方	879,144.92	1年以内	25.81
桐柏县农业技术推广站	非关联方	733,880.00	1年以内	21.54
甘肃玉源种业股份有限公司	非关联方	501,943.50	1年以内	14.73
铁岭郁青种业科技有限责任公司	非关联方	302,167.30	1-2年	8.87
罗山县农业局	非关联方	270,864.00	1年以内	7.95
合计		2,687,999.72		78.90

截至2013年12月31日，应收账款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东单位的款项。

综上，公司已足额、谨慎提取坏账准备。公司对应收账款的回收管理制定了较为完善的制度，且应收账款余额很小，公司报告期应收账款回收情况良好，因此公司应收账款回收风险较小。

4、公司信用政策的变化、对财务状况的影响以及公司采取的应对措施

报告期内，公司对不同类别的客户执行不同的信用政策：对一般客户严禁赊销，实行现款现销；对于国家良种补贴项目可以根据合同先发货后收款。

2013年以来种子市场竞争激烈，公司为了提前占领市场渠道，在继续沿用之前信用政策的基础上，综合考虑客户经营情况和信誉后，对合作期限在5年以上、年经销量10万斤以上、历来信用良好的优质客户给予2个月的临时放宽信用期限，实行赊销提货。

由于2013年公司对部分优质客户放宽了信用政策，当年末的应收账款余额较2012年末有较大幅度增加。但截至2014年2月底，公司对该部分临时性放宽信用政策客户的应收账款已全部收回，未对公司的财务状况产生重大不利影响。

针对信用政策的变化对公司可能产生的不利影响，公司采取了下列应对措施：第一，对临时放宽信用政策的客户必须经过严格筛选、严格审批；第二，随时了解客户的信用状况的变化，如有违约现象，随时停止发货；第三，加大应收款催收力度，确保按期收回货款。

(三) 其他应收款

1、截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款及坏账准备明细如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		坏账准备		净额
	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					
按组合计提减值准备的应收账款	1,656,476.96	100.00	231,812.89	13.99	1,424,664.07
其中：账龄组合	1,656,476.96	100.00	231,812.89	13.99	1,424,664.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,656,476.96	100.00	231,812.89	13.99	1,424,664.07

截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款及坏账准备明细如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日		坏账准备		净额
	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					
按组合计提减值准备的应收账款	3,351,451.24	100.00	334,431.29	9.98	3,017,019.95
其中：账龄组合	3,351,451.24	100.00	334,431.29	9.98	3,017,019.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,351,451.24	100.00	334,431.29	9.98	3,017,019.95

截止 2013 年 12 月 31 日，公司期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2013 年末和 2012 年末其他应收款账面净值分别为 142.47 万元和 301.70 万元，占流动资产的比重分别为 0.34%和 0.64%，占总资产的比重分别为 0.27%和

0.56%，期末其他应收款账面余额主要是员工备用金、保险费用和往来款等。

公司其他应收款净值 2013 年末相比 2012 年末减少 159.24 万元，减幅为 52.78%，主要是公司加强了清理员工暂借款力度，2013 年末其他应收款中员工暂借款较 2012 年末有较大幅度下降。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,205,600.59	72.78	35,658.94	1,169,941.65
1-2 年	59,685.57	3.60	5,968.56	53,717.01
2-3 年	41,000.00	2.48	12,300.00	28,700.00
3-4 年				
4-5 年	344,610.80	20.80	172,305.40	172,305.40
5 年以上	5,580.00	0.34	5,580.00	
合计	1,656,476.96	100.00	231,812.89	1,424,664.06

截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	2,179,261.17	65.03	65,377.84	2,113,883.33
1-2 年	810,673.57	24.19	81,067.35	729,606.22
2-3 年	1,000.00	0.03	300.00	700.00
3-4 年	344,610.80	10.28	172,305.40	172,305.40
4-5 年	1,050.00	0.03	525.00	525.00
5 年以上	14,855.70	0.44	14,855.70	
合计	3,351,451.24	100.00	334,431.29	3,017,019.95

3、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名客户如下：

单位：元

单位名称	款项性质或内容	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
赖锦川	备用金	非关联方	237,500.00	1年以内	14.34
新乡市金麦种业科技有限公司	货款	非关联方	224,610.80	4-5年	13.56
甘肃白银金穗种业公司	货款	非关联方	120,000.00	4-5年	7.24
代垫职工养老金	养老金	非关联方	79,131.86	1年以内	4.78
徐振宇	备用金	非关联方	52,873.00	1年以内	3.19
合计			714,115.66		43.11

截至2012年12月31日，其他应收款前五名客户如下：

单位：元

单位名称	款项性质或内容	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
马琳	货款	非关联方	750,000.00	1-2年	22.38
李传强	备用金	非关联方	266,046.50	1年以内	7.94
新乡市金麦种业科技有限公司	货款	非关联方	224,610.80	3-4年	6.70
魏铂又	备用金	非关联方	214,136.70	1年以内	6.39
甘肃白银金穗种业公司	货款	非关联方	120,000.00	3-4年	3.58
合计			1,574,794.00		46.99

应收“新乡市金麦种业科技有限公司”、“甘肃白银金穗种业公司”、“马琳”款项的内容及其在“其他应收款”核算的原因如下：

2009年公司向新乡市金麦种业科技有限公司购买小麦种子，预付货款212万元，结算时该笔小麦种子入库价值实际为189.54万元，因此差额22.46万元计入“预付账款”。

2009年3月公司向甘肃白银金穗种业公司（以下简称“甘肃白银金穗”）提供“亲本郑58”2.4万斤进行玉米种繁育，金额合计12万元。当年4月，公司经实地考察发现甘肃白银金穗种植杂交种子的隔离区未达到标准，因此取消了甘

肃白银金穗繁育资格，公司向甘肃白银金穗提供的亲本未回收，因此计入“预付账款”12万元。

2011年公司向马琳购买玉米杂交种子，并预付款项75万元，但当年公司未收到玉米种子。该笔款项已于2013年7月收回。

由于上述三笔款项账龄较长，公司对其可收回性进行充分评估后，从谨慎性原则考虑，将其从“预付账款”科目转入“其他应收款”科目，并将其划分为按照组合计提坏账准备的其他应收款，按照公司会计政策计提坏账准备。

截至2013年12月31日，其他应收款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东单位的款项。

（四）预付款项

报告期内公司预付款项账龄情况如下：

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,156,673.77	99.23	28,645,985.39	99.15
1-2年	17,733.69	0.22	220,149.85	0.76
2-3年	40,000.00	0.49	5,050.00	0.02
3年以上	5,050.00	0.06	19,568.00	0.07
合计	8,219,457.46	100.00	28,890,753.24	100.00

2013年末和2012年末公司预付款项余额分别为821.95万元和2,889.08万元，占流动资产的比重分别为1.97%和6.16%，占总资产的比重分别为1.57%和5.38%。公司预付款项余额2013年末相比2012年末减少2,067.13万元，减幅为71.55%，主要原因公司预期2013年11月至2014年6月销售季市场继续受供过于求的状况影响，因此公司采购原材料的节奏较2012年末有所放缓，预付供应商金额也有所下降。

截至2013年12月31日，预付账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄	未结算原因
张掖市金玉种业有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	24.33	1年以内	正常结算期内
河北科炬种业有限责任公司	非关联方	1,039,180.00	12.64	1年以内	正常结算期内

单位名称	与公司关系	金额	比例 (%)	账龄	未结算原因
甘肃金张掖种业(集团)有限公司	非关联方	908,604.24	11.05	1年以内	正常结算期内
青岛海威机械有限公司	非关联方	692,600.00	8.43	1年以内	正常结算期内
河南恒丰种业有限公司	非关联方	608,231.00	7.40	1年以内	正常结算期内
合计		5,248,615.24	63.86		

截至2012年12月31日, 预付账款前五名单位情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	比例 (%)	账龄
新乡平原新区管委会财政局	非关联方	8,500,000.00	29.42	1年以内
张掖市金玉种业有限责任公司	非关联方	5,207,000.00	18.02	1年以内
甘肃金源种业股份有限公司	非关联方	3,421,837.22	11.84	1年以内
高台县种子公司	非关联方	3,218,000.00	11.14	1年以内
青岛海威机械有限公司	非关联方	2,154,136.00	7.46	1年以内
合计		22,500,973.22	77.88	

截至2013年12月31日, 无账龄超过一年的大额预付款项, 公司预付款项中无预付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(五) 存货

1、报告期内, 公司存货的变动情况如下表所示:

单位: 元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
存货余额	279,640,826.85	235,771,165.01
存货净额	276,042,056.92	232,172,395.08
存货余额占流动资产的比例	67.17%	50.30%
存货周转率(次)	1.39	1.78

公司2013年末和2012年末存货期末余额分别为27,964.08万元和23,577.12万元, 占流动资产的比重分别为67.17%和50.30%, 占总资产的比重分别为53.26%和43.87%。期末存货所占流动资产和总资产的比重较高, 主要系公司所处的行业特点和销售模式导致公司年末存货量较大。公司2013年和2012

年存货周转率达到 1.39 和 1.78, 存货周转速度在行业内处于较高水平。公司 2013 年末存货比 2012 年末增加 4,386.97 万元, 增幅为 18.90%, 系 2013 年玉米种子销售量较 2012 年有所下降, 且销售量下降幅度超过存货采购下降幅度, 最终导致 2013 年末存货余额较 2012 年末有所增长。

2、存货构成分析

报告期内, 公司存货构成以原材料和库存商品为主, 具体情况如下表:

单位: 元

存货类别	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
原材料	218,338,192.45	78.08	173,657,431.75	73.66
包装物	13,828,955.53	4.94	13,340,597.98	5.66
库存商品	47,473,678.87	16.98	48,773,135.28	20.68
合计	279,640,826.85	100.00	235,771,165.01	100.00

公司原材料 2013 年末较 2012 年末增加 4,468.08 万元, 增幅 25.73%, 主要原因系: ①虽然公司已预测到在 2013 年 11 月至 2014 年 6 月的玉米种子销售季, 市场将继续受供过于求的状况影响, 玉米种子的销售量会有所下降, 因此减少了原材料的采购, 但公司 2013 年种子销售量下降幅度超过原材料采购下降幅度, 因此截止 2013 年 12 月 31 日, 原材料结存增加。②公司主要根据对市场行情的预期和实际订单量确定将原材料种子籽粒加工成为库存商品袋装种子的数量, 而 2013 年公司订单数较 2012 年有所下降, 因此从原材料加工成库存商品的数量有所下降。因此, 2013 年底原材料较 2012 年末有较大幅度的增加。

公司 2013 年末库存商品较 2012 年末减少 129.95 万元, 降幅为 2.66%, 主要原因系 2013 年公司根据对市场行情的预期和实际订单量减少了将原材料种子籽粒加工成为库存商品袋装种子的数量。

3、存货周转分析

公司 2013 年存货周转率相对于 2012 年有所下降, 但是公司整体存货处于适中水平, 存货周转率较高, 公司存货周转速度在行业内处于较高水平。

4、存货跌价准备计提情况

公司在各期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低计提

或调整存货跌价准备。截至 2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日存货跌价准备的具体计提情况如下表：

单位：元

2013 年 12 月 31 日			
项目	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)
原材料	218,338,192.45	3,218,454.61	1.47
包装物	13,828,955.53		
库存商品	47,473,678.87	380,315.32	0.80
合计	279,640,826.85	3,598,769.93	1.29
2012 年 12 月 31 日			
项目	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)
原材料	173,657,431.75	3,218,454.61	1.85
包装物	13,340,597.98		
库存商品	48,773,135.28	380,315.32	0.78
合计	235,771,165.01	3,598,769.93	1.53

公司已按企业会计准则的规定，期末对存货进行了全面的清查，并足额计提了存货跌价准备。公司目前所计提的存货减值准备充分，符合谨慎性原则。

(六) 其他流动资产

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
上市中介机构费用		1,398,000.00
其他	117,880.95	244,255.43
合计	117,880.95	1,642,255.43

公司其他流动资产余额 2013 年末比 2012 年末减少 152.44 万元，主要原因系公司从 2010 年开始启动首次发行公开发行股票上市项目，截止 2012 年末共发生承销费、律师费等上市中介机构费用 139.80 万元，2013 年发生上市机构中介费用 20 万元，合计 159.80 万元。2014 年 1 月，保荐机构华泰联合证券有限责任公司撤销对公司的首次公开发行股票辅导备案，经审计确认，已发生的上市中介机构费用 159.80 万元于 2013 年直接确认为当期损益，计入当期管理费用。

(七) 长期股权投资

截至 2013 年 12 月 31 日，公司长期股权投资账面值 840.45 万元，系对中玉

种业技术有限公司、海南豫育农业科学研究院有限公司和中玉金标记（北京）生物技术股份有限公司的股权投资，具体情况如下表：

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	2012年12月31日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2013年12月31日
中玉科企联合（北京）种业技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,995,870.71	-91,409.97	1,904,460.74
海南豫育农业科学研究院有限公司	成本法	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00
中玉金标记(北京)生物技术股份有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
合计		8,500,000.00	1,995,870.71	6,408,590.03	8,404,460.74
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
中玉科企联合（北京）种业技术有限公司	12.50	12.50			
海南豫育农业科学研究院有限公司	12.50	12.50			
中玉金标记(北京)生物技术股份有限公司	5.00	5.00			
合计					

公司对“中玉科企联合（北京）种业技术有限公司”采用权益法核算原因：

中玉科企联合（北京）种业技术有限公司系由公司与北京德农种业有限公司等其他7家公司共同出资组建的有限责任公司，于2012年7月27日正式成立。按照中玉科企联合（北京）种业技术有限公司章程的规定，各股东持股比例均为12.50%，由各股东共同控制其实际生产经营决策，公司对其有重大影响，将其确定为公司联营企业，长期股权投资采用权益法核算。

（八）固定资产

1、固定资产类别及折旧年限、残值率和年折旧率

公司将固定资产分类为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

公司固定资产按成本计价，并按直线法计提折旧。各类固定资产预计使用寿命、预计残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20-25	5.00	3.80-4.75
机器设备	4-10	5.00	9.50-23.75
运输设备	4-10	5.00	9.50-23.75
办公及其他设备	3-5	5.00	19.00-31.75

2、固定资产折旧明细表和减值准备明细表

公司2013年度固定资产折旧明细表和减值准备明细表如下：

单位：元

固定资产原值	2012/12/31	本期增加	本期减少	2013/12/31
一、固定资产原值	61,149,366.70	20,672,979.23	569,232.00	81,253,113.93
房屋、建筑物	31,676,150.74	10,642,033.23		42,318,183.97
机器设备	17,078,909.90	7,565,200.00	103,180.00	24,540,929.90
运输设备	9,352,678.06	890,970.00	443,363.00	9,800,285.06
办公及其他设备	3,041,628.00	1,574,776.00	22,689.00	4,593,715.00
二、累计折旧	18,081,250.09	6,048,899.70	440,100.18	23,690,049.61
房屋、建筑物	4,411,166.04	1,621,655.80		6,032,821.84
机器设备	7,468,838.23	2,032,078.58	98,021.00	9,402,895.81
运输设备	4,597,666.73	1,611,272.19	321,117.09	5,887,821.83
办公及其他设备	1,603,579.09	783,893.13	20,962.09	2,366,510.13
三、固定资产净值	43,068,116.61			57,563,064.32
房屋、建筑物	27,264,984.70			36,285,362.13
机器设备	9,610,071.67			15,138,034.09
运输设备	4,755,011.33			3,912,463.23
办公及其他设备	1,438,048.91			2,227,204.87
四、固定资产减值准备累计金额				
五、固定资产账面价值	43,068,116.61			57,563,064.32

公司2012年度固定资产折旧明细表和减值准备明细表如下：

单位：元

固定资产原值	2011/12/31	本期增加	本期减少	2012/12/31
一、固定资产原值	52,930,889.20	9,852,569.40	1,634,091.90	61,149,366.70
房屋、建筑物	25,848,413.46	5,827,737.28		31,676,150.74
机器设备	16,817,211.40	883,960.00	622,261.50	17,078,909.90
运输设备	7,696,117.94	2,529,577.12	873,017.00	9,352,678.06

固定资产原值	2011/12/31	本期增加	本期减少	2012/12/31
办公及其他设备	2,569,146.40	611,295.00	138,813.40	3,041,628.00
二、累计折旧	14,305,054.22	5,164,325.98	1,388,130.11	18,081,250.09
房屋、建筑物	3,098,865.18	1,312,300.86		4,411,166.04
机器设备	6,000,439.84	1,925,590.34	457,191.95	7,468,838.23
运输设备	3,873,261.13	1,537,132.86	812,727.26	4,597,666.73
办公及其他设备	1,332,488.07	389,301.92	118,210.90	1,603,579.09
三、固定资产净值	38,625,834.98			43,068,116.61
房屋、建筑物	22,749,548.28			27,264,984.70
机器设备	10,816,771.56			9,610,071.67
运输设备	3,822,856.81			4,755,011.33
办公及其他设备	1,236,658.33			1,438,048.91
四、固定资产减值准备累计金额				
五、固定资产账面价值	38,625,834.98			43,068,116.61

2013年末和2012年末,公司固定资产净额分别为5,756.31万元和4,306.81万元,占非流动资产的比重分别为52.95%和62.72%,占总资产的比重分别为10.96%和8.01%。与公司总体的资产规模相比,公司固定资产相对较小,主要与公司所处行业生产经营特点相关。

公司固定资产净额2013年末比2012年末增加1,449.49万元,增幅33.66%,主要原因系本期在建工程完工转入固定资产1,397.38万元,其中从郑州种子加工中心扩建项目转入固定资产1,172.68万元,从2.6万吨玉米良种精选加工生产线建设项目转入固定资产224.70万元。

截至2013年12月31日,公司不存在暂时闲置、融资租赁租入、持有待售的固定资产。公司固定资产主要为与生产经营密切相关的房屋建筑物、机器设备以及运输、办公等设备,于报告期各期末按照企业准则的规定,对各项固定资产进行检查,未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等情形,运行情况良好,总体成新率为70.84%,总体成新率较高,不存在减值情况,因此公司未计提固定资产减值准备。

截止2013年12月31日,固定资产未办妥产权证书的情况:

单位:元

类别	2013年12月31日账面原值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	4,465,792.87	产权正在办理中
合计	4,465,792.87	

公司未办妥产权证书的固定资产为郑州加工中心质量检验检测楼(账面值为4,465,792.87元),目前办证所需手续已经齐备,近期将向郑州市高新技术产业开发区房产管理局申请办理产权证,预计2014年内能够取得产权证。

(九) 在建工程

报告期各期末,公司在建工程情况如下表所示:

单位:元

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
郑州种子加工中心扩建项目				1,590,676.50		1,590,676.50
金娃娃平原新区种子加工建设项目	61,360.00		61,360.00			
豫研平原新区种子加工建设项目	50,790.00		50,790.00			
2.6万吨种子加工中心	3,330,000.00		3,330,000.00			
其他	1,230,312.99		1,230,312.99	537,556.50		537,556.50
合计	4,672,462.99		4,672,462.99	2,128,233.00		2,128,233.00

截止2013年12月31日,在建工程不存在减值情况,无需计提在建工程减值准备。

(十) 无形资产

1、无形资产类别及折旧年限、残值率和年折旧率

公司将无形资产分类为外购软件系统、土地使用权和品种使用权。公司无形资产按实际成本计价,并按直线法计提折旧。各类无形资产预计使用寿命、摊销方法列示如下:

无形资产类别	预计使用寿命(年)	摊销方法
土地使用权	实际使用年限	直线法
品种使用权	最佳收益年限	直线法
外购软件系统	合同年限	直线法

2、无形资产摊销明细表和减值准备明细表

公司 2013 年度无形资产摊销明细表和减值准备明细表如下：

单位：元

项目	2012/12/31	本期增加额	本期减少额	2013/12/31
一、无形资产原值	38,331,748.00	20,064,300.00	4,480,000.00	53,916,048.00
其中：软件	336,940.00	29,580.00		366,520.00
土地使用权	14,394,808.00	13,954,720.00		28,349,528.00
品种使用权	23,600,000.00	700,000.00	4,480,000.00	19,820,000.00
植物新品种权		5,380,000.00		5,380,000.00
二、无形资产累计摊销额	19,780,616.31	3,524,889.95	3,563,333.25	19,742,173.01
其中：软件	157,027.50	45,821.40		202,848.90
土地使用权	958,255.56	577,921.80		1,536,177.36
品种使用权	18,665,333.25	1,722,333.33	3,563,333.25	16,824,333.33
植物新品种权		1,178,813.42		1,178,813.42
三、无形资产账面净值	18,551,131.69			34,173,874.99
其中：软件	179,912.50			163,671.10
土地使用权	13,436,552.44			26,813,350.64
品种使用权	4,934,666.75			2,995,666.67
植物新品种权				4,201,186.58
四、无形资产减值准备累计金额				-
五、无形资产账面价值	18,551,131.69			34,173,874.99

公司 2012 年度无形资产摊销明细表和减值准备明细表如下：

单位：元

项目	2011/12/31	本期增加额	本期减少额	2012/12/31
一、无形资产原值	27,691,218.00	10,640,530.00		38,331,748.00
其中：软件	238,540.00	98,400.00		336,940.00
土地使用权	6,402,678.00	7,992,130.00		14,394,808.00
品种使用权	21,050,000.00	2,550,000.00		23,600,000.00
二、无形资产累计摊销额	17,235,289.28	2,545,327.03		19,780,616.31
其中：软件	116,502.71	40,524.79		157,027.50
土地使用权	725,940.32	232,315.24		958,255.56
品种使用权	16,392,846.25	2,272,487.00		18,665,333.25

三、无形资产账面净值	10,455,928.72	8,095,202.97		18,551,131.69
其中：软件	122,037.29	57,875.21		179,912.50
土地使用权	5,676,737.68	7,759,814.76		13,436,552.44
品种使用权	4,657,153.75	277,513.00		4,934,666.75
四、无形资产减值准备累计金额				
五、无形资产账面价值	10,455,928.72	8,095,202.97		18,551,131.69

公司无形资产主要为外购软件系统、土地使用权和品种使用权。2013年末，公司无形资产账面价值较2012年末增加1,562.27万元，主要原因系：①2013年2月6日，秋乐种业以出让方式取得新（平）国用（2013）第000001号土地使用权，支付土地价款及相关税费848.95万元，该宗土地面积为2.86万平方米，使用期限为2013年2月6日至2063年1月7日；②2013年2月6日，金娃娃公司以出让方式取得新（平）国用（2013）第000002号土地使用权，支付土地价款及相关税费312.83万元，该宗土地面积为1.34万平方米，使用期限为2013年2月6日至2063年1月19日；③2013年2月6日，豫研公司以出让方式取得新（平）国用（2013）第000003号土地使用权，支付土地价款及相关税费233.69万元，该宗土地面积为1万平方米，使用期限为2013年2月6日至2063年1月19日。

2012年末，公司无形资产账面价值较2011年末增加809.52万元，主要原因系：①2012年6月8日，甘肃秋乐以出让方式取得甘区国用（2012）第014号土地使用权，支付土地价款及相关税费537.39万元，该宗土地面积为17.29万平方米，使用期限为2012年6月8日至2062年4月18日；②2012年6月12日，甘肃秋乐向张掖市裕丰种业有限责任公司购买“甘巴国用（2011）第206号”土地使用权，共支付土地价款及相关税费261.83万元；③2012年8月25日，秋乐种业向淄博鲁中农作物研究所购买“淄玉308”独占实施许可权，共支付价款135万元。

截止2013年12月31日，公司的无形资产不存在减值情形，未计提无形资产减值准备。

（十一）长期待摊费用

已确认长期待摊费用明细列示如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2013年12月31日
办公楼装修	1,172,898.17		457,975.56		714,922.61
形象代言费	229,166.68		83,333.28		145,833.40
海南南繁基地土地租金	695,169.16		26,232.84		668,936.32
其他	51,561.41	591,000.00	71,746.76		570,814.65
合计	2,148,795.42	591,000.00	639,288.44		2,100,506.98

(十二) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产明细列示如下：

单位：元

项目	2013年12月31日		2012年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
固定资产	1,978,605.30	296,790.80	2,203,383.78	330,507.57
可抵扣亏损	2,115,988.03	317,398.20	1,095,601.38	273,770.05
资产减值准备	529,456.05	90,730.66	576,237.75	97,963.56
递延收益	218,181.81	32,727.27	436,363.64	65,454.55
内部未实现	1,559,431.88	66,236.40	63,107.50	9,466.13
合计	6,401,663.07	803,883.33	4,374,694.05	777,161.86

其中，报告期内公司可抵扣亏损来源的具体情况如下表：

单位：元

可抵扣亏损	2013年12月31日		2012年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
甘肃秋乐公司	2,115,988.03	317,398.20	1,302.97	195.45
维特公司			1,094,298.41	273,574.60
小计	2,115,988.03	317,398.20	1,095,601.38	273,770.05

(十三) 其他非流动资产

已确认的其他非流动资产明细列示如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
预付设备款	989,500.00	
合计	989,500.00	

公司将预付设备款在“其他非流动资产”列报的原因：

公司预付的 98.95 万元为购买固定资产而预付的款项，根据《企业会计准则 30-财务报表列报》的要求，应当在期末将其列支到“其他非流动资产”科目中。

(十四) 主要资产减值准备的计提依据及计提情况

1、主要资产减值准备的计提依据

(1) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款。

公司将单项金额超过人民币 100 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。组合中，公司采用账龄分析法计提坏账准备，坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项有明显差别，导致该应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

对纳入合并范围的关联方应收款项一般不计提坏账准备，属于单项金额重大的款项经分析单项计提坏账准备。对于预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，应将其从预付账款转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(2) 存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(3) 其他资产减值准备

对于固定资产、无形资产等长期资产，公司于资产负债表日判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

如资产存在减值迹象的，估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据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较高者确定。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

2、资产减值准备计提情况

报告期各期末资产减值准备计提情况如下所示：

单位：元

项目	2012年	本期增加	本期减少	2013年
----	-------	------	------	-------

	12月31日	本期计提	其他	转回	转销	其他	12月31日
坏账准备	459,104.35	237,655.13		138,922.89			557,836.59
存货跌价准备	3,598,769.93						3,598,769.93
合计	4,057,874.28	237,655.13		138,922.89			4,156,606.52

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加		本期减少			2012年12月31日
		本期计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	585,741.28			121,636.93	5,000.00		459,104.35
存货跌价准备	2,908,526.79	713,753.78			23,510.64		3,598,769.93
合计	3,494,268.07	713,753.78		121,636.93	28,510.64		4,057,874.28

报告期内，公司对应收账款、其他应收款计提坏账准备，对存货计提跌价准备外，固定资产、无形资产等其他资产未发现减值迹象，故未计提减值准备。

七、报告期的主要负债情况

（一）短期借款

单位：元

借款类别	2013年12月31日	2012年12月31日
信用借款	70,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	45,000,000.00
抵押借款		2,000,000.00
合计	120,000,000.00	97,000,000.00

2013年末和2012年末公司短期借款账面价值分别为12,000万元和9,700万元，占流动负债的比重分别为46.04%和35.29%，占负债总额比重分别为42.78%和32.54%。短期借款2013年末余额较2012年末增加2,300万元，系年末集中采购原材料需要大量资金，公司增加了短期借款的规模。增加短期借款所致。

2013 年期末贷款余额具体情形列示如下：

单位：元

贷款银行	贷款金额	执行利率 (年)	贷款期间	贷款 方式	担保情况
兴业银行股份有限 公司郑州分行	20,000,000.00	6.3%	2013-9-23 至 2014-9-22	信用 借款	
中国民生银行股份 有限公司郑州分行	50,000,000.00	6.3%	2013-7-29 至 2014-7-29	信用 借款	
交通银行股份有限 公司河南省分行	50,000,000.00	6.3%	2013-10-16 至 2014-10-12	保证 借款	河南农高集团 提供连带责任 保证

(二) 应付票据

截止 2013 年 12 月 31 日，应付票据账面余额列示如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	9,561,744.73	
合计	9,561,744.73	

公司应付票据 2013 年末余额较 2012 年末增加 956.17 万元的原因系 2013 年度公司的议价能力有所增强，供应商给予了公司更为宽松的付款政策，允许公司使用银行承兑汇票进行付款。

为了降低融资成本，提高资金使用收益率，公司武威金西北种业有限公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉市种子公司等 2 家供应商达成协议，部分采购种子款项采用银行承兑汇票进行结算。截至 2013 年 12 月 31 日，应付票据期末余额具体情况如下表：

单位：元

票据类别	票据编号	票据关系人		金额	出票日期	到期日期
		出票人、承 兑人	收款人			
银行承兑 汇票	25717770	河南秋乐种 业科技股份 有限公司	武威金西北 种业有限公司	4,000,000.00	2013.7.26	2014.1.26
银行承兑 汇票	25717771	河南秋乐种 业科技股份 有限公司	武威金西北 种业有限公司	3,000,000.00	2013.7.26	2014.1.26

银行承兑 汇票	25717775	河南秋乐种 业科技股份 有限公司	甘肃省敦煌 种业股份有 限公司酒泉 市种子公司	2,561,744.73	2013.7.26	2014.1.26
合计				9,561,744.73		

2012年3月15日，公司与甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉市种子公司签订《玉米杂交种子预约生产合同》，申请人向甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉市种子公司预约生产玉米种子180万公斤，有效期自2012年3月15日至2013年10月30日。2013年度，公司向甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉市种子公司采购种子金额合计573.70万元，其中用银行承兑汇票支付256.17万元。

2012年3月8日，公司与武威金西北种业有限公司分别签订两份《玉米杂交种子预约生产合同》，公司向武威金西北种业有限公司分别预约生产玉米种子215万公斤和250万公斤，有效期均自2012年3月8日至2013年10月30日。2013年度，公司向武威金西北种业有限公司采购种子金额合计2,735.87万元，其中用银行承兑汇票付款700万元。

武威金西北种业有限公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉市种子公司是公司的原材料供应商，与公司不存在关联关系。

（三）应付账款

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	56,025,622.17	97.02	72,681,905.89	95.18
1-2年	963,701.48	1.67	2,378,230.70	3.11
2-3年	272,361.20	0.47	1,241,203.40	1.63
3年以上	484,500.00	0.84	59,520.00	0.08
合计	57,746,184.85	100.00	76,360,859.99	100.00

2013年末和2012年末公司应付账款账面价值分别为5,774.62万元和7,636.09万元，占流动负债的比重分别为22.16%和27.78%，占负债总额的比例分别为20.58%和25.61%。各期末应付账款所占流动负债、负债总额的比例不高，

主要是受公司所处行业特点影响所致。

公司应付账款 2013 年末余额较 2012 年末减少 1,861.47 万元，减幅为 24.38%，主要原因系：①2013 年公司根据对市场的预期减少了存货采购量；②2013 年应付票据较 2012 年增加了 956.17 万元。

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款性质
甘州区明永乡上崖村民委员会	8,804,368.52	1 年以内	种子款
张掖市聚隆建筑安装工程有限公司	4,691,958.04	1 年以内	工程款
甘州区沙井镇上游村民委员会	4,555,147.00	1 年以内	种子款
甘州区乌江镇乌江村民委员会	4,313,374.00	1 年以内	种子款
甘州区乌江镇贾家寨村民委员会	3,182,646.00	1 年以内	种子款
合计	25,547,493.56		

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款性质
武威金西北种业有限公司	6,932,586.17	1 年以内	经营往来款
甘州区党寨镇中卫村民委员会	6,891,532.00	1 年以内	经营往来款
甘州区沙井镇先锋村民委员会	6,208,511.56	1 年以内	经营往来款
甘州区沙井镇南沟村民委员会	5,779,065.91	1 年以内	经营往来款
甘州区乌江镇乌江村民委员会	4,566,031.69	1 年以内	经营往来款
合计	30,377,727.33		

截止 2013 年 12 月 31 日，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

（四）预收款项

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	44,988,792.07	98.59	68,146,125.71	96.35
1-2 年	367,986.90	0.81	2,057,493.91	2.91
2-3 年	206,145.21	0.45	517,290.94	0.73
3 年以上	67,370.94	0.15	8,080.00	0.01
合计	45,630,295.12	100.00	70,728,990.56	100.00

2013 年末和 2012 年末公司预收账款账面价值分别为 4,563.03 万元和 7,072.90 万元，占流动负债的比重分别为 17.51%和 25.73%，占负债总额的比重分别为 16.27%和 23.72%。

公司预收款项 2013 年末余额比 2012 年末余额减少 2,509.87 万元，减幅为 35.49%，主要原因系公司统一采取现款现货政策，每次提货前，经销商需向公司财务部全额预付该批次货款，而 2013 年经销商预测公司的主要产品玉米种子市场 2014 年依然会处于供过于求的状况，销售量会有所下降，因此 2013 年末预收款项较 2012 年末有所减少。

截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款性质
襄阳市邮政局	852,607.34	1 年以内	种子款
宿州市种子公司	822,041.31	1 年以内	种子款
通辽市富民种子经销处	687,276.00	1 年以内	种子款
宁晋县宁丰种业有限公司	534,492.00	1 年以内	种子款
通辽市巨大种业有限责任公司	463,640.00	1 年以内	种子款
合计	3,360,056.65		

截至 2012 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款性质
安徽宿州市种子公司	2,592,000.00	1 年以内	种子款
河南驻研种业有限公司	1,500,000.00	1 年以内	种子款
邯郸市农业局	1,315,699.83	1 年以内	种子款
武威市天宝种业有限公司(彭治斌、贺雪梅)	1,269,620.00	1 年以内	种子款
河北华丰种业开发有限公司	1,195,000.00	1 年以内	种子款
合计	7,872,319.83		

截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项期末余额中不存在账龄超过 1 年的大额预收款项，不存在预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(五) 其他应付款

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,163,327.82	45.45	11,592,788.69	84.88
1-2年	5,770,256.62	42.55	239,677.78	1.76
2-3年	48,931.00	0.36	166,976.00	1.22
3年以上	1,578,763.18	11.64	1,658,715.15	12.14
合计	13,561,278.62	100.00	13,658,157.62	100.00

报告期末其他应付款主要为公司向河南农科院收购豫研公司、金娃娃公司和维特公司的股权收购款、劳务款、仓储费及运费和供应商质量保证金等。

2013年末和2012年末公司其他应付款账面价值分别为1,356.13万元和1,365.82万元，占流动负债的比重分别为5.20%和4.97%，占负债总额的比例分别为4.83%和4.58%，所占流动负债和负债总额的比例较小。

2013年期末金额较大的其他应付款明细列示如下：

单位：元

单位名称	2013年12月31日	性质或内容
河南省农业科学院	3,068,106.97	股权收购款
河南省农业科学院	2,492,810.89	植物新品种权费
河南省农业科学院	720,000.00	租赁费
张延富	567,021.10	仓储费及运费
河南华正塑料集团有限公司	500,000.00	供应商质量保证金
郑州市彦峰塑料包装有限公司	500,000.00	供应商质量保证金
合计	7,847,938.96	

2012年期末金额较大的其他应付款明细列示如下：

单位：元

单位名称	2012年12月31日	性质或内容
河南省农业科学院	5,654,580.37	股权收购款等
郑州市升环人才咨询有限公司	1,432,840.93	劳务款
河南华正塑料集团有限公司	500,000.00	供应商质量保证金
郑州市彦峰塑料包装有限公司	500,000.00	供应商质量保证金
科左后旗丰源种子经销有限责任公司	364,976.04	包装物押金
合计	8,452,397.34	

报告期末其他应付款余额中应付关联方款项情况参见“第四节 公司财务”之“九、关联方关系及其交易（三）关联方往来款项余额”相关内容。

（六）应付职工薪酬

公司应付职工薪酬为应付职工的工资、社会保险费等，报告期内的具体情况如下表：

单位：元

项目	2012/12/31	本期增加	本期减少	2013/12/31
工资、奖金、津贴和补贴	10,114,909.24	27,445,937.35	32,773,803.26	4,787,043.33
职工福利费		2,182,588.20	2,182,588.20	
社会保险费	7,476.00	2,533,714.48	2,533,714.48	7,476.00
其中：医疗保险费		812,403.04	812,403.04	
基本养老保险费	7,476.00	1,446,667.94	1,446,667.94	7,476.00
失业保险费		143,738.41	143,738.41	
工伤保险费		46,951.99	46,951.99	
生育保险费		83,953.10	83,953.10	
住房公积金	4,557.00	1,248,164.40	1,248,164.40	4,557.00
工会经费和职工教育经费	542,420.80	210,866.52	443,422.84	309,864.48
其他		36,668.75	36,668.75	
合计	10,669,363.04	33,657,939.70	39,218,361.93	5,108,940.81

根据公司薪酬政策，每年12月份计提效益工资，次年1-2月份发放。应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

（七）应交税费

截止2012年末和2013年末，公司应交税费余额分别为208.77万元和129.44万元，均为当期发生应在下期缴纳的与公司正常经营活动有关的各项税费。具体情况如下表所示：

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	15,493.23	155,272.55
营业税		64,254.65
企业所得税	1,000,072.48	1,696,123.72
个人所得税	26,226.03	8,353.26
其他	252,625.15	163,732.95
合计	1,294,416.89	2,087,737.13

(八) 应付利息

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
短期借款应付利息	231,000.00	180,701.37
合计	231,000.00	180,701.37

(九) 应付股利

公司根据股利政策，对股东进行了分红，报告期内的具体情况如下表：

单位：元

单位名称	2013年12月31日	2012年12月31日
周口市农业科学院	1,684,540.00	1,166,220.00
河南省新乡市农业科学院	842,270.00	583,110.00
鹤壁市农业科学院		145,800.00
三门峡市农业科学研究所	64,800.00	
温县农业科学研究所	64,800.00	
合计	2,656,410.00	1,895,130.00

(十) 其他流动负债

单位：元

单位名称	2013年12月31日	2012年12月31日
将于一年内确认的递延收益	4,845,681.83	2,305,181.82
合计	4,845,681.83	2,305,181.82

(十一) 预计负债

预计的销售退货差价是公司根据上期实际退货情况计提，具体情况如下表所示：

单位：元

种类	2012/12/31	本期增加额	本期减少额	2013/12/31
预计销售退货差价	1,537,845.09	1,336,281.16	1,537,845.09	1,336,281.16
合计	1,537,845.09	1,336,281.16	1,537,845.09	1,336,281.16

(十二) 非流动负债

报告期末，公司其他非流动负债余额为计入递延收益的政府补助。

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
----	-------------	-------------

递延收益（政府补助）	18,556,123.33	21,707,515.15
合计	18,556,123.33	21,707,515.15

公司的其他非流动负债主要为与资产相关的计入递延收益的政府补助。截至2013年12月31日，计入递延收益的政府补助的账面余额为1,855.61万元，具体情况如下：

1、农业综合开发良种繁育及加工中心建设项目

2007年10月16日，公司收到河南省财政厅转来农业综合开发项目资金360万元，用于建造仓库、晒厂分别为140万元、60万元，购置仪器设备131万元，用于补助以后期间费用损失29万元，公司将其确定为与资产相关的政府补助。仓库、晒厂于2008年7月达到预定可使用状态，预计使用年限为20年；仪器设备于2008年6月购入，预计使用年限5年。公司自资产达到预定可使用状态时开始摊销，分期计入“营业外收入”科目。2013年度摊销23.10元，累计摊销214.17元，计入其他流动负债10.00元。

2、高产多抗玉米杂交种粟玉2号、洛玉4号高技术产业化示范工程项目

2007年12月11日，公司收到河南农科院转付“高产多抗玉米杂交种粟玉2号、洛玉4号高技术产业化示范工程”政府补助款项800万元，并将其确定为与资产相关的政府补助。公司自2008年10月资产达到预定可使用状态，按预计使用年限开始摊销，分期计入“营业外收入”科目。2013年度摊销40万元，累计摊销212.50万元，计入其他流动负债40万元，计入其他非流动负债547.50万元。

3、企业技术中心创新能力建设项目

该项目款项为128万元，系公司企业技术中心仓储、试验用房的修缮项目，由政府部门采取财政直接支付方式（由政府直接付给固定资产供应商方式）给予的补助，所购置固定资产于2009年12月取得并达到可使用状态，按预计使用年限5年期限开始摊销，分期计入“营业外收入”科目。2013年度摊销25.60万元，累计摊销102.40万元，计入其他流动负债25.60万元。

4、生物育种能力提升与育繁推一体化示范工程-黄淮海优势粮食作物生物育种能力育繁推一体化项目

2012年10月18日，根据国家发展和改革委员会办公厅、财政部办公厅、农业部办公厅下发的《关于2012年生物育种能力建设与产业化专项项目实施方

案的复函》(发改办高技[2012]1961号),河南省发展和改革委员会、河南省财政厅、河南省农业厅下发的《转发〈关于2012年生物育种能力建设与产业化专项项目实施方案复函〉的通知》(豫发改高技[2012]1191号),公司申报的“黄淮海优势粮作物育种能力提升与育繁推一体化工程项目”收到国家补助资金1,200万元,将其确定为与资产相关的政府补助,按照资产的使用年限开始摊销,摊销期为2013年1月至2017年12月,分期计入“营业外收入”科目。2013年度摊销金额为240万元,计入其他流动负债240万元,计入其他非流动负债720万元。

2012年1月17日,根据河南省财政厅下发的《关于拨付“育繁推”一体化种业项目扶持资金的通知》(豫财农[2012]231号),公司申报的“超级产量大省奖励资金粮食作物良种育繁推一体化项目”收到河南省财政厅补助资金100.00万元。2013年度全额转入“营业外收入”科目。

5、高产优质强筋小麦新品种郑麦7698中试、生产技术与示范项目

2012年11月15日,公司申报的“高产优质强筋小麦新品种郑麦7698中试、生产技术与示范项目”收到河南省财政厅补助资金300万元,主要用于郑麦7698中试、生产技术与示范的相关经费支出,将其确定为与收益相关的政府补助,在项目期内2012年4月至2014年9月进行摊销,分期计入“营业外收入”科目。2013年度摊销金额为120万元,累计摊销210万元,计入其他流动负债金额为90元。

6、优质杂交油菜双油195、杂双7号试验与示范项目

2012年11月15日,豫研公司申报的“优质杂交油菜双油195、杂双7号试验与示范项目”收到河南省财政厅补助资金60万元,主要用于优质杂交油菜双油195、杂双7号试验与示范的相关经费支出,将其确定为与收益相关的政府补助,在项目期内2012年4月至2014年12月进行摊销,分期计入“营业外收入”科目。2013年度摊销金额为21.82万元,累计摊销金额为38.18万元,计入其他流动负债金额为21.82万元。

7、粮油种业物流建设项目补助资金

2013年4月13日,公司申报的“粮油种业物流建设项目”收到河南省财政厅补助资金528万元,主要用于开展种子加工中心建设和物流网络能力建设,将其确定为与资产相关的政府补助,按照资产的使用年限开始摊销,其中323万元用于土建工程,摊销期限20年,205万元用于设备投资,摊销期限5年,分期

计入“营业外收入”科目。2013年度摊销金额为18.57万元，计入其他流动负债金额为57.15万元，计入其他非流动负债金额为452.28万元。

八、报告期的股东权益情况

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本	130,860,000.00	130,860,000.00
资本公积	30,257,492.83	30,257,492.83
盈余公积	12,934,645.56	10,231,684.24
未分配利润	70,426,549.86	67,943,580.08
归属于母公司的所有者权益合计	244,478,688.25	239,292,757.15
少数股东权益	-	-
股东权益总计	244,478,688.25	239,292,757.15

公司实收资本变动情况，参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构、主要股东情况及股本的形成及变化情况”相关内容。

九、关联方关系及其交易

（一）关联方和关联关系

1、公司实际控制人情况

单位：元

实际控制人名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	开办资金	组织机构代码
河南省农业科学院	事业法人	郑州市金水区农业路1号	马万杰	事业服务	46,760,000.00	41580394-8

2、公司的控股股东情况

单位：元

控股股东名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股	母公司对本企业的表决
--------	------	-----	------	------	------	--------	------------	------------

							比例 (%)	权比 例(%)
河南农业高新技术集团有限公司	国有独资公司	郑州市农业路1号	马万杰	农业高新技术服务	100,000,000.00	69996372-3	35.81	35.81

3、公司的全资子公司情况

单位：元

公司名称	取得方式	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
甘肃秋乐种业有限公司	投资设立	60,000,000.00	100.00	100.00
河南秋乐种业科学研究院有限公司	投资设立	5,000,000.00	100.00	100.00
河南豫研种子科技有限公司	同一控制下企业合并取得	30,000,000.00	100.00	100.00
河南金娃娃种业有限公司	同一控制下企业合并取得	30,000,000.00	100.00	100.00
河南维特种子有限公司	同一控制下企业合并取得	5,000,000.00	100.00	100.00

4、公司的合营企业和联营企业情况

(1) 公司报告期内不存在对合营企业的投资。

(2) 公司的联营企业情况如下：

单位：元

公司名称	核算方法	初始投资成本	截止 2013 年 12 月 31 日账面余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)
中玉科企联合（北京）种业技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,904,460.74	12.5	12.5

5、公司的其他关联方情况

(1) 持股 5%以上股东及其持股情况

单位：元

关联方名称	股本	持股比例 (%)	与本公司的关系
河南省农业科学技术开发有限公司	23,198,400.00	17.73	本公司股东
郑州金秋乐企业管理有限公司	23,000,000.00	17.58	本公司股东
河南高科技创业投资股份有限公司	7,643,400.00	5.84	本公司股东
合计	53,841,800.00	41.15	

2012年11月23日，河南省农业科学技术开发公司完成改制，名称变更为河南省农业科学技术开发有限公司。

(2) 公司董事、监事和高级管理人员

单位：元

关联方名称	与本公司的关系
张新友	董事长
乔鹏程	副董事长
房卫平	副董事长
王润涛	董事
田云峰	董事
李继军	董事、总经理、核心技术人员
喻树迅	独立董事
杨伯坚	独立董事
丁建华	独立董事
韩启忠	监事会主席
胡海燕	监事
鲁传涛	监事
刘发魁	监事
刘进前	监事
丁钦印	监事（注）
苏平	职工监事
李传强	职工监事、核心技术人员
姜鸿勋	职工监事
宋保谦	副总经理、核心技术人员
尚泓泉	副总经理、核心技术人员
刘琨	财务总监
高伟	副总经理
李敏	董事会秘书

注：丁钦印已于2014年3月6日因个人原因辞去监事职务。

(3) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
河南省豫园科技发展有限公司	同一实际控制人
河南绿保科技发展有限公司	同一实际控制人
河南省天地种业有限公司	同一实际控制人
河南省天下粮仓种子科技有限公司（注）	同一实际控制人
河南省农科院农业项目咨询有限公司	同一实际控制人
河南川府饲料有限公司	同一实际控制人
河南省绿源综合技术有限公司	同一实际控制人

关联方名称	与本公司关系
河南农科米业有限公司	同一实际控制人
河南省农业科学院农业经济与信息研究中心	同一实际控制人
海南豫育农业科学研究院有限公司	参股公司
中玉金标记（北京）生物技术股份有限公司	参股公司

注：河南省天下粮仓种子科技有限公司已于 2013 年 1 月 17 日更名为河南省天下粮仓信息技术有限公司。

（二）关联方交易

1、经常性关联交易

（1）购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元

关联方名称	交易内容	2013 年度		2012 年度	
		交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南省绿源综合技术有限公司	纯净水	16,830.00	100.00	14,160.00	100.00
河南农科米业有限公司	大米	44,773.00	100.00	15,690.00	100.00
合计		61,603.00		29,850.00	

报告期内公司向河南省绿源综合技术有限公司采购纯净水，是公司办公室日常自用纯净水的采购；公司向河南农科米业有限公司采购大米，是公司向员工提供福利而进行的少量零星采购。

（2）销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元

关联方名称	交易内容	2013 年度		2012 年度		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
河南天地种业有限 公司	玉米种、小麦种等			1,543,081.68	0.28	市场价
河南省天下粮仓种子 科技有限公司	玉米种、小麦种等			878,942.00	0.16	市场价
河南省豫园科技发 展有限公司	玉米种			145,096.00	0.03	市场价

河南绿保科技发展有限公司	玉米种			133,440.00	0.02	市场价
合计				2,700,559.68	0.49	

2012年,公司向河南天地种业有限公司、河南省天下粮仓种子科技有限公司、河南省豫园科技发展有限公司和河南绿保科技发展有限公司销售了少量的玉米种和小麦种等,上述四公司主要从事不再分装的种子销售,将从公司采购的玉米种、小麦种等销售给种植户,实际上是公司的经营规模很小的经销商。公司对上述四家经销商的销售价格与其他经销商一致,交易价格公允。为减少和规范关联交易,河南天地种业有限公司已于2013年6月9日注销;河南省天下粮仓种子科技有限公司已于2013年12月17日更名为河南省天下粮仓信息技术有限公司,并于2013年12月5日变更经营范围为农业技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询及技术服务等,不再经营种子业务;2013年起公司不再出售玉米种给河南绿保科技发展有限公司和河南省豫园科技发展有限公司,上述两公司也先后变更了经营范围,不再经营种子业务。

(3) 支付品种权费用

2013年度公司向河南农科院购买郑单958等13项品种权的共有权和豫花9326等3项品种申请权的共有权,金额合计538万元,占同类交易的比重为100%;向河南农科院支付郑单958品种权使用费30万元,占同类交易的比重为15.33%。2012年度公司向河南农科院支付郑单958等品种权使用费65万元,占同类交易的比重15.12%。

单位:元

年份	支付单位	内容	金额	合计
2013年	秋乐种业	购买郑单136品种权费用	1,200,000.00	5,380,000.00
		购买豫玉32品种权费用	20,000.00	
		购买郑单21品种权费用	60,000.00	
		购买郑单958品种权费用	3,640,000.00	
		购买郑黄糯2号品种权费用	110,000.00	
		购买远杂9102品种权费用	30,000.00	
		购买豫花15品种权费用	30,000.00	
		购买郑92116品种权费用	30,000.00	

		购买郑 9525 品种权费用	40,000.00	
		购买花培 5 号品种权费用	40,000.00	
		购买太空六号品种权费用	10,000.00	
		购买豫杂 35 品种权费用	20,000.00	
		购买豫杂 37 品种权费用	30,000.00	
		购买豫花 9326 品种申请权费用	10,000.00	
		购买花培 8 号品种申请权费用	100,000.00	
		购买双油 8 号品种申请权费用	10,000.00	
	金娃娃公司	郑单 958 品种权使用费	300,000.00	300,000.00
2012 年	秋乐种业	郑麦 7698 品种权使用费	20,000.00	650,000.00
		郑单 958 品种权使用费	300,000.00	
	金娃娃公司	郑单 958 品种权使用费	300,000.00	
	维特公司	郑麦 366 品种权使用费	30,000.00	

2013 年度，根据河南省财政厅文件（豫财资[2013]53 号）《关于省农科院转让郑单 958 等 13 项品种权和豫花 9326 等 3 项品种申请权的批复》，河南农科院拥有的郑单 958 等 13 项品种权和豫花 9326 等 3 项品种申请权以不低于评估并备案的价值有偿转让给秋乐种业。根据河南亚太联华资产评估有限公司出具亚评报字[2013]第 50 号《河南省农业科学院拟转让郑单 958 等 13 项植物新品种权和豫花 9326 等 3 项植物新品种权申请权评估说明》，以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日，郑单 958 等 13 项品种权和豫花 9326 等 3 项品种申请权评估价值合计 538 万元。2013 年公司与河南农科院签订协议，以 538 万元的价格从河南农科院取得郑单 958 等 13 项植物新品种权和豫花 9326 等 3 项植物新品种权，定价公允，不存在损害公司及股东利益的情况。2013 年度，金娃娃公司向河南农科院支付郑单 958 品种权使用费 30 万元。

2012 年度，河南农科院授权秋乐种业及其子公司使用并收取品种权使用费的小麦品种郑麦 7698 和郑麦 366，与河南农科院授权其他企业使用收取的品种权使用费基本相同，定价公允。2012 年度，河南农科院授权秋乐种业及金娃娃公司使用郑单 958，每年各收取 30 万元品种权使用费，除此之外，河南农科院还授权中国种子集团有限公司、北京德农种业有限公司使用郑单 958，每年收取的品种权使用费为 333 万元。郑单 958 自 2002 年 1 月 1 日取得品种权，在其研

发阶段、早期市场推广阶段（2000年-2006年），公司和金娃娃公司均有过突出贡献，因此郑单958许可公司和金娃娃公司的费用较低。

（4）向关联方租赁情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	2013年度租赁支出	2012年度租赁支出
河南农业高新技术集团有限公司	河南秋乐种业科技股份有限公司	办公房、营业房	协议价	546,900.00	540,450.00
河南农业高新技术集团有限公司	河南豫研种子科技有限公司	办公房、营业房	协议价	127,200.00	127,200.00
河南农业高新技术集团有限公司	河南金娃娃种业有限公司	办公房、营业房	协议价	115,500.00	106,950.00
河南省农业科学院	河南金娃娃种业有限公司	厂房	协议价	360,000.00	360,000.00
河南农业高新技术集团有限公司	河南维特种子有限公司	办公房、营业房	协议价	87,000.00	87,000.00
合计				1,236,600.00	1221,600.00

报告期内，公司及其子公司存在向控股股东河南农高集团租赁办公室和营业房的情况，租赁价格按照周围相同条件的办公住房的市场价格为基础协商确定。公司不存在与控股股东合署办公、机构不独立的情形。

报告期内，子公司金娃娃公司存在向实际控制人河南农科院租赁生产性用房的情况，主要原因系：2012年之前，金娃娃公司原有厂房系建设在河南农科院的划拨地之上，无法办理产权证，且当时规划未来取得位于原阳县的78亩土地（其中秋乐种业43亩，金娃娃种业20亩，豫研种业15亩，）后再建设新的厂房，故公司收购金娃娃公司前，金娃娃公司将原有厂房剥离至河南农科院；2012年度公司收购金娃娃公司后，鉴于新的厂房尚未建成，金娃娃公司向河南农科院采取租赁厂房的形式保持生产的稳定性；2013年1月，公司取得土地使用权，2013年12月，新厂房开始动工建设，预计于2014年6月底建成，届时金娃娃将生产搬至新的厂房，不会影响金娃娃生产的连续性、稳定性。

2、偶发性关联交易

（1）收购豫研公司80%的股权、金娃娃公司53%的股权、维特公司100%的股权

①收购的必要性:

豫研公司、金娃娃公司、维特公司原为河南农科院控制的从事玉米、花生、大豆、小麦等大田作物种子生产、销售的企业，均与公司构成同业竞争。为避免同业竞争，同时，为提高公司产品市场占有率、丰富产品结构、拓展销售网络、提升市场竞争力，公司收购了上述三家企业。

②收购的具体情况:

A、豫研公司

2011年11月1日，秋乐种业召开第一届董事会第三次会议作出决议，同意公司收购河南农科院所持豫研公司80%的股权。

2011年11月16日，秋乐种业召开2011年第一次临时股东大会作出，同意公司收购河南农科院所持豫研公司80%的股权。

2011年11月18日，河南省财政厅出具《关于河南省农业科学院转让河南金娃娃种业有限公司等三家公司股权的批复》（豫财资[2011]129号），同意河南农科院将其持有的豫研公司80%的股权转让给秋乐种业，转让股权价格不得低于备案的资产评估结果。按照省财政厅的批示和相关法律法规，河南农科院聘请有相应资质的会计师事务所和资产评估机构对豫研公司开展了清产核资专项审计及资产评估。

2012年3月28日，河南农科院与秋乐种业签定了《国有产权交易合同》，河南农科院将其持有豫研公司80%的股权以1,570.71万元的价格转让给秋乐种业。2012年3月30日，河南省产权交易中心出具《产权交易凭证》（豫产交鉴[2012]21号），对上述产权交易进行鉴证。本次股权转让完成，豫研公司成为秋乐种业的全资子公司。

B、金娃娃公司

2011年11月1日，秋乐种业召开第一届董事会第三次会议作出决议，同意公司收购河南农科院所持金娃娃公司53%的股权。

2011年11月16日，秋乐种业召开2011年第一次临时股东大会作出，同意公司收购河南农科院所持金娃娃公司53%的股权。

2011年11月18日，河南省财政厅出具《关于河南省农业科学院转让河南

金娃娃种业有限公司等三家公司股权的批复》（豫财资[2011]129号），同意河南农科院将其持有的金娃娃公司53%的股权转让给秋乐种业，转让股权价格不得低于备案的资产评估结果。按照省财政厅的批示和相关法律法规，河南农科院聘请有相应资质的会计师事务所和资产评估机构对金娃娃公司开展了清产核资专项审计及资产评估。

2012年3月28日，河南农科院与秋乐种业签定了《国有产权交易合同》，河南农科院将其持有金娃娃公司53%的股权以3,128.40万元的价格转让给秋乐种业。2012年3月30日，河南省产权交易中心出具《产权交易凭证》（豫产交鉴[2012]20号），对上述产权交易进行鉴证。本次股权转让完成，金娃娃公司成为秋乐种业的全资子公司。

C、维特公司

2011年11月1日，秋乐种业召开第一届董事会第三次会议作出决议，同意公司收购河南农院所持维特公司100%的股权。

2011年11月16日，秋乐种业召开2011年第一次临时股东大会作出，同意公司收购河南农院所持维特公司100%的股权。

2011年11月18日，河南省财政厅出具《关于河南省农业科学院转让河南金娃娃种业有限公司等三家公司股权的批复》（豫财资[2011]129号），同意河南农科院将其持有的维特公司100%的股权转让给秋乐种业，转让股权价格不得低于备案的资产评估结果。按照省财政厅的批示和相关法律法规，河南农科院聘请有相应资质的会计师事务所和资产评估机构对维特公司开展了清产核资专项审计及资产评估。

2012年7月20日，河南农科院与秋乐种业签定了《国有产权交易合同》，河南农科院将其持有维特公司100%的股权以361.68万元的价格转让给秋乐种业。2012年7月25日，河南省产权交易中心出具《产权交易凭证》（豫产交鉴[2012]47号），对上述产权交易进行鉴证。本次股权转让完成，维特公司成为秋乐种业的全资子公司。

③收购豫研公司、金娃娃公司、维特公司对公司财务状况的影响：

单位：元

单位或项目	2012年12月31日/2012年度				
	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金娃娃公司	95,125,954.52	48,207,207.22	111,042,579.11	18,691,719.11	16,398,316.82
豫研公司	45,957,148.92	35,192,718.19	77,853,404.11	3,384,847.48	3,570,635.11
维特公司	3,245,460.30	2,319,803.71	25,092,331.60	-1,154,092.37	-942,960.51
三公司合计数	144,328,563.74	85,719,729.12	213,988,314.82	20,922,474.22	19,025,991.42
挂牌公司(合并数据)	537,424,238.92	239,292,757.15	550,915,938.44	48,757,029.94	51,321,722.51
占挂牌公司相应项目比例	26.86%	35.82%	38.84%	42.91%	37.07%
单位或项目	2011年12月31日/2011年度				
	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金娃娃公司	103,712,629.68	26,063,890.40	81,341,980.74	11,401,726.05	12,881,003.46
豫研公司	28,148,897.92	18,243,083.08	51,641,030.73	-261,192.71	151,566.79
维特公司	7,812,848.27	3,262,764.22	19,154,618.68	551,474.42	404,448.05
三公司合计数	139,674,375.87	47,569,737.70	152,137,630.15	11,692,007.76	13,437,018.30
挂牌公司(合并数据)	542,311,782.16	194,359,447.33	503,752,760.81	54,680,636.34	55,800,893.26
占挂牌公司相应项目比例	25.76%	24.48%	30.20%	21.38%	24.08%

公司收购豫研公司、金娃娃公司、维特公司后，能够集中农科院与种子业务相关的优势资源，产品群更加丰富，主要产品的产能进一步扩大，营销网络更趋完善，有利于公司业务拓展，提高产品市场占有率，进一步提升市场竞争力。

(2) 广告费

为了扩大公司品牌影响力、促进销售，2013年2月28日，公司与河南农科院农业经济与信息研究中心签订《企业宣传合同书》，在《种业导刊》上为企业提供品种宣传，宣传费用合计2万元整。

(3) 接受咨询服务

2012年1月19日，秋乐种业与农业咨询公司签订《项目可行性研究报告委托书》，委托农业咨询公司编制《黄淮海优势粮食作物生物育种能力提升与育繁推一体化示范工程》等可行性研究报告，咨询费用合计10万元整。

2012年9月28日，金娃娃公司与农业咨询公司签订《项目可行性研究报告委托书》，委托农业咨询公司编制《玉米种子仓储、加工、检验能力扩增建设项目可行性研究报告》，咨询费用合计1万元整。

2012年9月28日，豫研公司与农业咨询公司签订《项目可行性研究报告委托书》，委托农业咨询公司编制《年产11500吨粮油作物种子精选加工生产线建设项目可行性研究报告》，咨询费用合计1万元整。

2012年12月19日，秋乐种业与农业咨询公司签订《募投项目可行性研究报告编制委托合同书》，委托农业咨询公司编制三个募投项目的可行性研究报告，咨询费用合计3万元整。

2013年10月20日，秋乐种业与农业咨询公司签订《河南秋乐种业科技股份有限公司可行性研究报告委托书》，委托农业咨询公司编制《生物育种能力建设与产业化专项可行性研究报告》，咨询费用合计3.50万元整。

(4) 关联担保情况

报告期内，关联方为公司的银行借款或授信协议提供连带责任保证的情况如下：

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	主债务起始日	主债务到期日	担保是否已经履行完毕
河南农业高新技术集团有限公司	河南秋乐种业科技股份有限公司	50,000,000.00	2013/10/16	2014/10/12	否
河南省农业科学院	河南秋乐种业科技股份有限公司	20,000,000.00	2012/9/19	2013/9/18	是
河南省农业科学院	河南秋乐种业科技股份有限公司	5,000,000.00	2012/6/29	2013/6/29	是
河南省农业科学院	河南秋乐种业科技股份有限公司	20,000,000.00	2012/8/17	2013/8/17	是

(三) 关联方往来款项余额

单位：元

项目名称	关联方	2013年12月31日		2012年12月31日	
		金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)

项目名称	关联方	2013年12月31日		2012年12月31日	
		金额	所占比例 (%)	金额	所占比例 (%)
预收账款	河南天地种业有限公司			100,000.00	100.00
小计				100,000.00	100.00
其他应付款	河南省农业科学院	3,068,106.97	48.85	5,294,580.37	93.63
	河南省农业科学院	2,492,810.89	39.69		
	河南省农业科学院	720,000.00	11.46	360,000.00	6.37
小计		6,280,917.86	100.00	5,654,580.37	100.00

(四) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司的经常性关联交易主要包括购买办公室饮用纯净水、员工节日福利大米，销售玉米种和小麦种等，向河南农科院支付品种权使用费和向关联方租赁房屋。

公司向关联方购买办公室饮用纯净水、员工节日福利大米，此类经常性交易金额较小，占同类交易比例较低，对公司财务状况和经营成果影响较小，且上述交易的定价公允，不存在损害公司及股东利益的情况。

2012年度，公司存在向关联方销售玉米种、小麦种等情况，但公司对关联方的销售价格与其他经销商一致，交易价格公允，且为减少和规范关联交易，公司2013年不再向该关联方销售玉米种、小麦种等，因此不存在损害公司及股东利益的情况。

报告期内公司及其子公司存在向河南农科院支付品种权使用费的关联交易情况，但金额较小，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响，2013年度为减少和规范关联交易，公司取得郑单958等13项品种权和豫花9326等3项品种申请权，且定价公允，不存在损害公司及股东利益的情况。

公司及其子公司在报告期内向控股股东河南农高集团租赁办公室、营业房，租赁价格按照周围办公住房的公平市场价格为基础协商确定，交易定价相对公允、合理。金娃娃公司租赁河南农科院厂房进行生产加工，属临时性租用，对公司财务状况和经营成果影响较小。

报告期内，公司的偶发性关联交易主要系收购关联方的股权、接受广告服务、咨询服务和接受关联方为公司提供担保。

在收购公司实际控制人河南农科院持有的豫研公司股权、金娃娃公司股权和

维特公司股权后，该三公司成为公司的全资子公司。上述股权的收购行为有利于解决同业竞争、减少关联交易、优化公司治理、确保规范运作、完善了生产经营业务体系，拓宽了客户范围，减少了管理成本，使公司资产、收入和利润规模得以提升，增强了公司盈利能力，有利于提高公司的整体经营业绩。

公司接受河南省农业科学院农业经济与信息研究中心的广告服务所支付的金额较小，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

公司接受河南省河南农科院农业项目咨询有限公司的咨询服务所支付的金额较小，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

关联方为公司提供担保，系关联方出于支持公司经营发展、增强公司资信等级的自愿性行为，且未向公司收取担保费用，对公司经营成果不存在不利影响

（五）关联交易权限及程序的规定以及报告期内公司发生的关联交易的内部决策程序履行情况

1、公司对关联交易权限及程序的规定

根据《关联方交易管理制度》的相关规定，关联交易的决策权限及程序规定如下：

《关联交易管理制度》第九条规定：“公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易或公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元（含 300 万元）至 3000 万元（不含 3000 万元）之间，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%（含 0.5%）至 5%（不含 5%）之间的关联交易由董事会批准。”

《关联交易管理制度》第十条规定：“公司与关联人发生的交易（公司获赠现金和提供担保除外）金额在 3000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易由股东大会审议批准。”

《关联交易管理制度》第十一条规定：“公司与关联自然人发生的交易金额低于 30 万元的关联交易，或公司与关联法人发生的交易金额低于 300 万元或占公司最近一期经审计净资产绝对值低于 0.5% 的关联交易由总经理批准，但交易对方与总经理有关联关系情形除外。”

《关联交易管理制度》第十二条规定：“第十二条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。”

《关联交易管理制度》第十三条规定：“应披露的关联交易（指与关联自然人发生的金额在 30 万元以上的关联交易，与关联法人发生的金额在 100 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易）应由独立董事认可并发表事前认可书面意见后，提交董事会讨论审议。”

《关联交易管理制度》第十七条规定：“公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 3000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，除应当及时披露外，还应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。与公司日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或评估。”

根据《独立董事工作制度》的相关规定，关联交易的决策权限及程序规定如下：

《独立董事制度》第十七条规定“独立董事除应当具有公司法和其他相关法律、法规、规范性文件赋予董事的职权外，还拥有以下特别职权：（一）重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。……”。

2、报告期内公司发生的关联交易的内部决策程序履行情况如下：

（1）购买商品、接受劳务，销售商品、提供劳务，支付品种权费用，向关联方租赁等日常性关联方交易的内部决策情况。

2013年1月30日，公司召开了第一届董事会第七次会议，对《关于2013年度关联交易的议案》进行表决，其中5名关联董事回避表决，4名非关联董事全票通过该议案。审议通过的关联交易包括：

①公司及其子公司向控股股东河南农高集团租赁办公室和营业房，租赁费合计87.66万元，子公司金娃娃公司向实际控制人河南农科院租赁生产性用房，租赁费合计36万元。

②公司以市场价格为基础向河南农高集团及河南农科院控制的其他企业购买大米和纯净水，2013年合计交易额不超过8万元。

③金娃娃公司向河南农科院支付郑单958品种权使用费30万元；公司在2013

年度向农科院购买郑单958等共13个植物新品种权和豫花9326等3个植物新品种申请权，具体的购买价格按照评估值定价。

上述决策符合股东大会、董事会、总经理的职责分工，对该等事项的表决履行了公司法、《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定的程序，合法有效。

2012年3月28日，公司召开了第一届董事会第四次会议，对《关于2012年度关联交易的议案》进行表决，其中5名关联董事回避表决，4名非关联董事全票通过该议案。审议通过的关联交易包括：

①公司及其子公司向控股股东河南农高集团租赁办公室和营业房，租赁费合计86.16万元，子公司金娃娃公司向实际控制人河南农科院租赁生产性用房，租赁费合计36万元。

②公司以市场价格为基础向河南农高集团及河南农科院控制的其他企业购买大米和纯净水，2012年合计交易额不超过5万元；

③公司向河南农高集团及河南农科院控制的其他企业销售种子，按市场价格定价，2012年度交易金额合计不超过280万元；

④公司及其子公司向河南农科院支付郑单958等品种权使用费金额合计65万元；

⑤公司以市场价格为基础聘请河南农高集团及河南农科院控制的其他企业提供咨询或广告服务2012年合计交易额不超过15万元。

上述决策符合股东大会、董事会、总经理的职责分工，对该等事项的表决履行了公司法、《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定的程序，合法有效。

(2) 收购豫研公司、金娃娃公司、维特公司三家子公司履行的决策程序

2011年11月1日，秋乐种业召开第一届第三次董事会会议作出决议，同意公司收购河南农科院所持金娃娃公司53%的股权、豫研公司80%的股权、维特公司100%的股权。

2011年11月16日，公司召开的2011年第一次临时股东大会作出决议，同意公司收购河南农科院所持金娃娃公司53%的股权、豫研公司80%的股权、维特公司100%的股权。

上述关联交易经公司董事会、股东大会审议，决策符合股东大会、董事会职

责分工，对该等事项的表决履行了公司法、《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定的相关程序，合法有效。

（六）减少和规范关联交易的措施

公司及控股股东、实际控制人于报告期内采取了多项措施规范关联交易，主要措施如下：

1、严格按照《公司法》和《公司章程》的要求，建立了独立完整的生产经营系统，人员、财务、资产与股东严格分开；关联交易履行法定的批准程序，董事会决策时关联董事不得行使且不得代理其他董事行使表决权。股东大会决策时关联股东进行回避。

2、完善独立董事制度，强化对关联交易事项的监督。

3、按照“公开、公平、公正”和市场化交易原则合理定价，并实行严格的合同管理。

4、公司制定了《关联交易管理制度》，就关联方的认定、关联交易的认定、关联交易的定价、决策应遵循的原则以及关联交易信息披露等内容进行了具体规定，以保证公司关联交易的公允性，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

虽然公司在报告期内与关联方之间进行的关联交易金额和比例较小，但公司日后在进行有关交易时，将尽可能寻找独立第三方，以减少关联交易。

对于不可避免的关联交易，本公司将严格执行《公司章程》、《关联交易管理制度》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会、独立董事的作用，并认真履行信息披露义务，保护股东和公司利益不受损害。

十、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

2014年1月7日，根据公司决议，对子公司甘肃秋乐追加投资1,400万元，变更后的注册资本为6,000万元，该认缴出资行为已经张掖金鼎会计师事务所于2014年1月10日出具金鼎验[2014]024号验资报告验证。

公司于2014年4月16日召开2013年度股东会，公司股东一致同意以公司

2013年12月31日总股本13086万股为基数,拟按每10股派发现金股利人民币1.5元(含税),共计派发现金股利人民币1,962.90万元。

除以上事项外,公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(二) 或有事项

公司在报告期内无需披露的或有事项。

(三) 重大承诺事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

(四) 其他重要事项

公司在报告期内无需披露的其他重要事项。

十一、资产评估情况

公司报告期内的资产评估主要与增资扩股、股权转让有关。详细情况如下:

(一) 河南秋乐种业科技股份有限公司拟以资产增资其子公司所涉及的资产评估报告

2012年7月15日,河南亚太联华资产评估有限公司出具亚评报字[2012]第95号《资产评估报告书》,以2011年12月31日为评估基准日,采用成本法进行评估,并最终以成本法的评估结果作为最终评估结果,对河南秋乐种业科技股份有限公司拟以资产增资其子公司所涉及的部分资产进行了评估:资产账面价值为1,663.78万元,评估值1,751.86万元,评估增值88.20万元,增值率5.29%。

(二) 河南秋乐种业科技股份有限公司拟增资扩股涉及的该公司股东全部权益价值评估报告

2012年9月21日,河南亚太联华资产评估有限公司出具亚评报字[2012]99号《河南秋乐种业科技股份有限公司拟增资扩股涉及的该公司股东全部权益价值评估报告》。根据该评估报告,以2011年12月31日为评估基准日,采用资产基础法进行评估,资产账面价值为42,098.17万元,评估值44,953.92万元,评估增值2,855.75万元,增值率6.78%,主要是公司非流动资产评估增值;账面负

债合计 27,324.75 万元，评估值 26,375.32 万元；净资产账面值为 14,773.42 万元，评估值为 18,578.6 万元，评估增值 3,805.18 万元，评估增值率 25.76%。

十二、股利分配政策和股利分配情况

（一）报告期内的股利分配政策

根据公司章程第一百五十二条，公司利润分配原则如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十（10%）列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十（50%）以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）最近两年公司的股利分配情况

公司于 2014 年 4 月 16 日召开 2013 年度股东会，公司股东一致同意以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 13,086 万股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元（含税），共计派发现金股利人民币 1,962.90 万元。

公司于 2013 年 4 月 28 日召开 2012 年度股东会，公司股东一致同意以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 13,086 万股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计派发现金股利人民币 2,617.20 万元。公司 2013 年度实际支付现金股利 2,541.07 万元。

公司于 2012 年 5 月 11 日召开 2011 年度股东会，公司股东一致同意以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 11,400 万股为基数，拟按每 1 股派发现金股利人民币

0.05 元（含税），共计派发现金股利人民币 570 万元。公司 2012 年度实际支付现金股利 1,339.37 万元。

除上述现金股利分配方案，公司报告期内不存在其他对股东进行利润分配的情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票的方式分配利润，积极推行现金分配的方式。

十三、控股子公司

（一）甘肃秋乐种业有限公司

1、甘肃秋乐的基本情况

法定代表人：	李继军
成立时间：	2010 年 4 月 28 日
注册资本：	6,000.00 万元
实收资本：	6,000.00 万元
注册号：	620700000003359
注册地址：	张掖市甘州区南（227 线 12 公里处）
经营范围：	玉米杂交种郑单 958、136、浚单 22 的生产，主要农作物种子的批发、零售（经营范围涉及行政许可的以许可证为准）
股权结构：	秋乐种业的全资子公司

2、甘肃秋乐最近一年的主要财务数据

单位：元

甘肃秋乐种业有限公司	
资产负债表	2013 年 12 月 31 日
流动资产	53,414,632.57
非流动资产	33,454,076.85
总资产	86,868,709.42
流动负债	41,562,033.78
非流动负债	-
所有者权益	45,306,675.64
利润表	2013 年度
营业收入	52,679,247.45
营业成本	49,900,896.18

销售费用	3,213,664.36
管理费用	1,896,254.62
财务费用	25,720.70
营业利润	-2,385,850.02
净利润	-1,968,557.65

3、2012年公司对甘肃秋乐增资及评估情况

为提高甘肃秋乐的生产加工能力，优化资源配置，公司于2012年12月19日召开2012年第1次临时股东大会通过决议，决定以实物资产向甘肃秋乐增资1600万元，该实物资产于2012年7月15日经河南亚太联华资产评估有限公司出具的亚评报字[2012]第95号《资产评估报告书》评估：以2011年12月31日为评估基准日，资产账面价值为1,663.78万元，评估值1,751.86万元，评估增值88.20万元，增值率5.29%。

张掖金鼎会计师事务所于2012年12月19日出具金鼎字[2012]622号验资报告，审验证明公司该等实物资产已于2012年12月19日前出资到位，超出注册资本1600万元的部分计入资本公积。增资完成后甘肃秋乐注册资本为4600万元。2012年12月28日，甘肃秋乐完成增资所需的工商变更手续，取得营业执照。

(二) 河南秋乐种业科学研究院有限公司

1、秋乐研究院的基本情况

法定代表人：	张新友
成立时间：	2012年2月3日
注册资本：	500.00万元
实收资本：	500.00万元
注册号：	410000000025152
注册地址：	郑州市农业路1号
经营范围：	种业科学研究；农业技术推广、咨询服务；农作物新品种选育；栽培技术研究、转让。（以上范围凡需审批的，未经批准前不得经营）
股权结构：	秋乐种业的全资子公司

2、秋乐研究院最近一年的主要财务数据

单位：元

河南秋乐种业科学研究院有限公司	
资产负债表	2013年12月31日
流动资产	4,129,772.02

非流动资产	-
总资产	4,129,772.02
流动负债	196,315.12
非流动负债	-
所有者权益	3,933,456.90
利润表	2013 年度
营业收入	-
营业成本	-
销售费用	-
管理费用	878,914.71
财务费用	-11,377.16
营业利润	-
净利润	-867,537.55

为整合公司科研资源，集中科研优势，减少科研管理层级和运营成本，根据运营需要，经 2014 年 3 月 26 日第一届董事会第十一次会议决议同意，公司决定注销子公司河南秋乐种业科学研究院有限公司的法人资格，待注销完成后相应设立秋乐研究院作为分公司。2014 年 6 月 6 日，河南省工商局出具《注销登记核准通知书》〔（豫工商）注销登记企核准字[2014]第 11 号〕，准予申请人子公司秋乐研究院注销登记。

（三）河南豫研种子科技有限公司

1、豫研公司的基本情况

法定代表人：	李继军
成立时间：	2001 年 9 月 13 日
注册资本：	3,000.00 万元
实收资本：	3,000.00 万元
注册号：	410199100030693
注册地址：	郑州市瑞达路 96 号
经营范围：	各类农作物种子批发和零售（许可证有效期至 2014 年 6 月 10 日），技术咨询与服务。（国家法律、法规禁止或应经审批的除外）
股权结构：	秋乐种业的全资子公司

2、豫研公司最近一年的主要财务数据

单位：元

河南豫研种子科技有限公司	
资产负债表	2013 年 12 月 31 日
流动资产	49,236,431.85
非流动资产	3,118,562.05

总资产	52,354,993.90
流动负债	12,154,713.03
非流动负债	-
所有者权益	40,200,280.87
利润表	2013 年度
营业收入	74,297,688.56
营业成本	62,030,430.51
销售费用	2,694,755.62
管理费用	4,038,545.36
财务费用	-131,919.38
营业利润	5,618,797.09
净利润	5,007,562.68

(四) 河南金娃娃种业有限公司

1、金娃娃公司的基本情况

法定代表人:	李继军
成立时间:	2001年10月19日
注册资本:	3,000.00万元
实收资本:	3,000.00万元
注册号:	410199000003282
注册地址:	郑州高新开发区檀香路1号
经营范围:	农作物种子(凭证)、农业机械设备的销售;农业科学研究及新产品研究、技术转让(国家法律法规禁止经营的,不得经营;应经审批的,未经审批前不得经营)
股权结构:	秋乐种业的全资子公司

2、金娃娃公司最近一年的主要财务数据

单位:元

河南金娃娃种业有限公司	
资产负债表	2013年12月31日
流动资产	65,975,556.46
非流动资产	5,649,273.64
总资产	71,624,830.10
流动负债	24,713,620.63
非流动负债	-
所有者权益	46,911,209.47
利润表	2013 年度
营业收入	90,572,010.46
营业成本	71,797,484.32
销售费用	4,312,134.36
管理费用	4,556,827.17
财务费用	-298,997.25

营业利润	10,279,814.37
净利润	8,704,002.25

（五）河南维特种子有限公司

1、维特公司的基本情况

法定代表人:	田云峰
成立时间:	2001年7月15日
注册资本:	500.00万元
实收资本:	500.00万元
注册号:	410000100001361
注册地址:	郑州市农业路1号
经营范围:	批发、零售:各类农作物种子(凭有效许可证经营有效期至2014年6月10日止);农业技术开发、技术咨询。
股权结构:	秋乐种业的全资子公司

2、维特公司最近一年的主要财务数据

单位:元

河南维特种子有限公司	
资产负债表	2013年12月31日
流动资产	3,334,128.37
非流动资产	417,122.32
总资产	3,751,250.69
流动负债	561,109.54
非流动负债	-
所有者权益	3,190,141.15
利润表	2013年度
营业收入	51,426,260.25
营业成本	46,332,990.96
销售费用	1,562,057.97
管理费用	2,360,147.24
财务费用	-7,506.04
营业利润	1,171,878.70
净利润	870,337.44

十四、业务发展风险及管理

（一）市场风险

1、经营品种终止推广的风险

《主要农作物品种审定办法》(农业部令第44号)第二十六条规定:“审定

通过的品种，在使用过程中如发现不可克服的缺点，由原专业委员会或者审定小组提出停止推广建议，经主任委员会审核同意后，由同级农业行政主管部门公告”；《国务院办公厅关于推进种子管理体制加强市场监管的意见》（国办发〔2006〕40号）第十二条规定：“实行品种退出机制，发现经审定通过的品种已不适合农业生产需要或有难以克服缺点的，要及时退出”。截至目前，农业部已陆续发布公告，分批次停止推广多个国家审定的水稻、玉米、大豆、油菜等品种。公司自成立以来，经营的主要品种从未被农业部列入停止推广的品种目录，但不能完全排除其可能性。如果公司目前经营或未来经营的品种被农业部列入停止推广的品种目录，将对公司的业绩稳定产生不利影响。

针对上述风险，公司将继续加大研发投入强度，提高公司的研发水平和创新能力，同时积极以其他多种方式拓宽种质资源，使公司的经营品种储备保持在一定水平，呈现更加多元化的局面，减弱对于部分目前在经营品种的依赖局面。

2、市场竞争风险

我国的种子企业数量众多，行业内拥有种子生产经营许可证的企业最多时达到 8,700 多家，目前虽然有所减少，但仍有超过 6,000 家。我国种子市场竞争激烈，其中多数种子企业科技创新能力较弱，而具备“育、繁、推”一体化经营能力的企业不到 100 家。伴随着我国种业市场化进程的加快，基于对我国种业市场长期看好的预期，国际种业巨头陆续进入国内市场，导致行业竞争日趋加剧。国内种子企业的综合竞争力与跨国种业公司相比有较大差距，在市场竞争中受到较大的威胁和冲击。

优质植物新品种权是种业公司的核心竞争力之一，为市场普遍接受、消费者广为认可和选择的优质品种可为种业公司带来丰厚、稳定的收益。品种权的研发、新品种的推广要求种业公司具有雄厚的自主科技创新能力和强大的市场营销能力，如果未来公司不能持续在技术创新、新品种研发、销售渠道建设和售后服务等方面进行突破，将面临国内外先进种业公司不断挤压的市场竞争风险。

针对上述风险，公司将坚持以“立足中国，面向世界”为战略发展目标，在良好的政策环境下，加大科研投入，引进国内外高层次人才、先进育种技术、育种材料和关键设备，创新育种理念和研发模式，做大做强种子业务，加快提升企业核心竞争力，成为育繁推一体化龙头企业，抗衡国际种业巨头对民族种业的冲

击，并适时进军国际市场。

（二）经营风险

1、经营业绩下降风险

报告期内，公司2012年度实现营业收入5.50亿元，净利润5,132.17万元；2013年度实现营业收入4.54亿元、同比下降了17.38%，净利润3,135.79万元，同比下降了38.90%。公司2013年经营业绩下降主要受公司主要产品玉米杂交种子所在行业供大于求、市场竞争激烈影响所致。

为稳定经营业绩，公司采取了如下措施：（1）优化调整公司产品结构，使产品更加多样化、中高端产品比重得以提高；（2）重新细分现有销售区域，提升公司市场销售能力；（3）拟通过兼并重组等方式，增加水稻、花卉等种子经营业务；（4）优化公司管理水平，提高公司运营效率。

2、业绩依赖单一品种风险

2013年和2012年公司玉米杂交种子的销售收入分别为34,918.46万元和44,138.99万元，占同期营业收入比例分别为76.61%和80.12%，其中“郑单958”玉米杂交种子销售收入分别为26,534.59万元和32,125.46万元，占同期营业收入比例分别为58.22%和58.31%。玉米是我国第一大种植作物，种子商品化率高，市场需求广，虽然公司拥有玉米、小麦和棉花等多类种子的多项植物新品种权，但受公司资金、人力所限，公司优先、重点经营推广各类玉米种子，导致公司收入主要来源于玉米种子。如果未来玉米种子市场发生重大不利变化，或目标客户选择竞争对手的其他品种，可能会给公司的稳定经营带来一定风险。“郑单958”是玉米杂交育种史上的突破性品种，2001年先后通过山东、河南、河北三省和国家审定，荣获国家科技进步一等奖，连续多年被农业部定为重点推广品种，因其具有高产、稳产、多抗、适应性广等特点而迅速占领市场，成为全国种植面积最大的玉米品种。报告期内“郑单958”对公司业绩贡献度保持在较高的水平，尽管公司积极开发的“郑单136”和“秋乐151”等玉米品种等对公司业绩贡献度逐年增加，但是如果公司不能持续的获得新的利润增长点，随着“郑单958”植物新品种权保护期限届满，公司未来经营业绩将产生一定幅度的波动。

公司建立了科学、合理、有效的协同创新育种体系，集企业自主研发、与科研院所和高校合作研发、引进新品种新技术于一体，多渠道、深层次开展育种工作，提高了公司新品种研发能力。近年来，公司已通过科技创新不断推出新品种，品种储备使公司具备较强的可持续发展能力。

3、种子质量控制风险

一般工业品在使用过程中发现问题可以维修或退换，种子是一种特殊的商品，一旦出现问题，便无法弥补，直接影响到农民的收成。正因如此，国家对种子的纯度、净度、发芽率、水分等多项质量指标制定了严格的标准。种子的质量优劣取决于育种和制种过程中的各个环节，其生产过程中的人为因素、技术因素和气候因素等都直接影响到种子质量。如果公司的种子出现质量问题，不仅会面临相应的经济索赔，而且会损害企业形象。故不能排除公司种子未来出现质量问题以及由此对公司正常生产经营产生不利影响的可能。

多年来，公司始终坚持“宁缺数量，不失质量；宁失利益，不失市场；宁失面子，不失顾客”的经营原则，积极贯彻“依靠科技进步、培育优良品种，加强基地建设、繁育优质种子，依托网络优势、强化售后服务”的质量方针，制定了高于国家标准的质量目标并在严格执行。公司高度重视种子质量管理工作，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（玉米种和小麦种执行 GB4404.1-2008，大豆种执行 GB4404.2-2010，棉花种执行 GB4407.1-2008，油菜、芝麻和花生执行 GB4407.2-2008），建立了完善的种子质量管理体系，并通过了 ISO9001:2008 国际标准质量管理体系认证。针对可能存在的种子质量风险，公司将继续坚持高度重视质量管理的理念并严格落实，把种子质量作为公司经营的重中之重。

4、新品种选育风险

种子行业的制胜点在于品种研发和销售两个环节，优质种子新品种的选育和推广，不仅会给企业带来巨大的经济效益，同时也能创造巨大的社会效益。农作物品种具有一定的生命周期，一般分为区试审定期、示范推广期、增长期、成熟期和衰退期等五个阶段，随着原有优质品种发展潜力与遗传优势的不断衰减以及竞争对手替代品种的出现，原有品种将进入衰退期，利润率和销量均大幅下滑，

因此种业公司必须不断在种子培育上推陈出新，才能在激烈的市场竞争中胜出。

种子是农作物种植产业链的起点，科技含量非常高，质量要求极其严格，新品种的研发具有周期长、投入大的特点，通常一个新品种从开始选育到通过审定并推向市场至少需要5年，进入市场后，从产品导入期到成长期需2-3年，而且新产品是否具有商业推广价值，能否充分满足一定环境条件的要求，必须经过田间栽培和生产试验，并按国家相关规定进行审定后才能销售，因此新产品开发具有一定的不确定性。

公司建立了科学、合理、有效的协同创新育种体系，集企业自主研发、与科研院所和高校合作研发、引进新品种新技术于一体，多渠道、深层次开展育种工作，提高了公司新品种研发能力。随着公司经营规模的扩大和资金实力的进一步增强，公司将继续加大科研力度，紧密贴近市场，不断推出符合市场需求的新品种，为公司的经营带来新的利润增长点。

5、核心技术泄密风险

通过研究国内外技术资料，反复试验和创新，公司形成了独有的核心技术，在玉米、小麦、棉花等品种研发创新方面积累了较为丰富的种质和技术资源，构筑了良性发展的研发平台。长期以来，公司通过申请植物新品种权和专利权等手段对一些核心技术进行保护，但是公司仍有大量核心材料和高端技术未受保护，一旦被窃取，或因公司技术人员流动造成技术失密，公司的生产经营将会受到一定影响。

公司的核心技术人员大多自公司创立初期即已加入，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。公司建立了严密的保密制度、与核心涉密人员签订了《保密协议书》，采取多种手段防止核心技术秘密的泄露。另外，公司还采取了多种措施吸引和留住人才，实行了核心员工持股及具竞争力的薪酬制度，这种将个人利益与公司未来发展紧密联系的做法有力的保证了技术研发团队的稳定。

6、核心技术人才流失风险

自主研发创新能力是种业公司在市场竞争中获得长足发展的根本保证。为

此，公司树立了“人才是企业最为重要的无形资产”的人才观，在人才引进、人才培养、薪酬待遇、科研激励等方面进行了一系列的制度安排，使核心技术人员个体利益与公司利益紧密结合，避免核心技术人才流失。

公司依靠优势行业竞争地位和优秀的人才策略，吸引了大量专业知识过硬、经验技能丰富、具有创新精神的核心技术人员，这些人才是公司自主创新能力的根本，是优质新品种研发的主力军，是公司快速发展的保障。上述核心技术人才的流失，将削弱公司的自主创新能力，影响公司的持续发展。

多年来，公司吸引、聚集了一批在玉米、小麦等作物育种领域具有行业领先技术、经验丰富的科研人员，形成了稳定的创新型育种团队。同时，公司高层管理人员多为科研育种人才，其中李继军、宋保谦、尚泓泉、高伟均为研究员，在研发居于第一要位的种子行业，公司管理层具有天然的优势，且相互之间沟通顺畅、配合默契，形成了团结、高效、务实的经营管理文化。未来公司将加大科研投入，通过提供更广阔的科研平台、提高科研人员的待遇水平、实施股权激励等有效措施，继续吸引和引进技术人才。

（三）财务风险

1、存货跌价风险

玉米杂交种每年 4-9 月份田间种植、种子生产，10 月份开始回收，加工包装和销售季节主要为每年 11 月份至次年 6 月份，因此公司每年年底结存有大量种子原材料。2013 年末和 2012 年末公司库存种子原材料金额分别为 21,833.82 万元和 17,365.74 万元，占流动资产的比例分别为 52.45%和 37.05%，占总资产的比例分别为 41.59%和 32.31%。公司年末库存种子金额大、比例高，如果次年种子市场价格下跌或在种子仓储过程中因保管不善导致种子质量下降等，可能出现存货贬值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司首先加强对原材料行情分析，维持和供应商的良好合作关系，在保障充分供应的前提下，获得较优惠的收购价格，降低原材料采购成本；其次，公司根据已签订的订单、结合历年销售情况为基础制定种子收购计划，避免盲目收购给公司带来存货积压的风险，将存货保持在一个合理水平；第三，公司加强存货管理，减少种子因在仓储过程中保管不善导致存货贬值的风险。

2、经营业绩季节性波动风险

农业生产具有显著的季节特征，因而种子生产和销售也具有相应的季节性。受我国玉米杂交种植的季节性影响，玉米种子原材料生产是在每年的 4-9 月份，生产季节开始前，公司需与代繁单位签订预约制种合同，并按合同分批预付田间繁种款项。玉米种子原材料收购主要集中在每年的 10-11 月，销售主要集中在每年 11 月至次年 6 月，因此公司经营业绩存在季节性波动特征，从而导致销售商品、提供劳务收到的现金亦存在季节性波动特征。

针对上述风险，公司一方面通过将存货与销售成本的比重保持在一个合理的水平上来加强成本控制，另一方面通过提高银行授信额度等手段来增强融资能力，以及将通过代办股份转让系统挂牌拓宽公司融资渠道，从而避免现金流呈现的季节性波动对公司经营带来的不利影响。

（四）税收优惠政策变化的风险

报告期内，公司及其部分子公司享受下列企业所得税优惠政策：

公司名称	2013 年税率	2012 年税率	适用优惠政策
秋乐种业	免征	免征	“育繁推一体化”企业
甘肃秋乐	15%	15%	享受西部大开发企业所得税优惠政策
豫研公司	15%	15%	高新技术企业
金娃娃公司	15%	15%	高新技术企业

享受所得税优惠政策期间届满后，如果出现公司及其子公司未能通过高新技术企业认定复审，或者国家税收政策的调整使甘肃秋乐未能继续享受西部大开发企业所得税优惠税率等不利情形，公司的实际税负将可能增加，经营业绩将受到一定影响，从而公司盈利能力产生不利影响。

针对上述风险，公司将一方面继续加大研发投入强度，重视研发活动的持续性，提高研发组织管理水平，提高公司的研发水平和创新能力，积极争取通过高新技术企业认定复审，享受税收优惠政策的扶持；另一方面通过加强市场开拓力度等手段，增加公司市场份额，扩大收入规模，提高盈利能力，减弱税收优惠政策变化风险对公司盈利的影响幅度。

（五）自然灾害风险

气候条件和病虫害对农业生产的影响十分明显，种子生产更易受到异常高（低）温、旱涝、台风等自然灾害的影响。若公司种子生产基地出现异常气候、严重自然灾害或重大病虫害，将直接影响公司种子的产量和质量，进而影响公司经营稳定性。同时，如果我国出现大范围、长时间的干旱或洪涝灾害，严重影响到农作物的种植，将会导致公司种子滞销和大量积压，从而给公司的经营业绩带来不利影响。

（六）控股股东控制不当的风险

截至本公开转让说明书签署日，河南农高集团通过直接或者间接的方式合计控制公司 7,006.04 万股股份，占公司总股本的 53.54%，为公司控股股东。若控股股东利用其控制地位，通过行使投票权或其他方式对公司人事、发展战略、经营决策等重大事项施加影响，可能对其他股东的利益造成损害。

为降低控股股东控制不当的风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照法规规范经营公司，忠实履行职责。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：



张新友




乔鹏程



房卫平



喻树迅



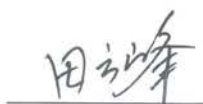
丁建华



杨伯坚



李继军

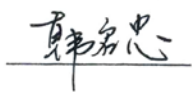


田云峰



王润涛

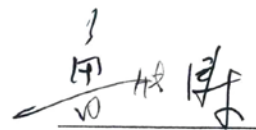
全体监事签字：



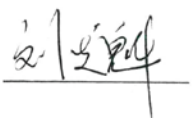
韩启忠



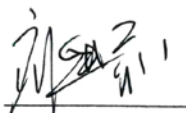
胡海燕



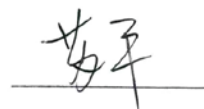
鲁传涛



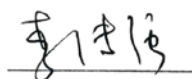
刘发魁



刘进前



苏平



李传强

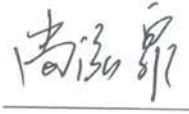


姜鸿勋

全体高级管理人员签字：



李继军



尚泓泉



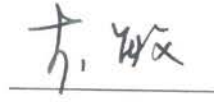
宋保谦



刘琨



高伟



李敏

河南秋乐种业科技股份有限公司（盖章）



2014年7月28日

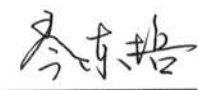
二、主办券商声明

本公司已经阅读并对本公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：


菅明军

项目负责人：


岑东培

项目小组成员：


钱志明

贾留喜


王子涵


张婉



三、申请挂牌公司律师声明

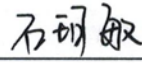
本所及经办律师已阅读河南秋乐种业科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签名：


崔炳全

经办律师签名：


李建民


石珂敏



四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

李菊洁陈建华

李菊洁
陈建华

执行事务合伙人签字：

李尊农

李尊农

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



2014年7月28日

五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

刘珂

刘珂

王艳秋

王艳秋

李昌义

李昌义

任国广

任国广

单位负责人签字：

杨钧

杨钧

河南亚太联华资产评估有限公司（盖章）



2014年 7月 28日

第六节 附件

- (一) 主办券商推荐报告；
- (二) 财务报表及审计报告；
- (三) 法律意见书；
- (四) 公司章程；
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的函；
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件。