

中垦农业资源开发股份有限公司

600313

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	11
七、财务会计报告	17
八、备查文件目录	58

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事戴向东先生、章恒埃先生因工作原因未参加会议，委托毕文军先生行使表决权；董事包峰先生、张秋先生因工作原因未参加会议，分别委托李小平先生、王世水先生行使表决权；独立董事曲凯先生、刘建营先生因工作原因未参加会议，分别委托夏维剑先生、莫少平先生行使表决权
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、由于本公司董事会尚未完成经营层的聘任工作，目前经营层缺位，主管会计工作的负责人空缺，本报告的编制是在李小平董事长牵头下完成的（其中：财务会计报告签字栏有董事长李小平先生、会计机构负责人（主管会计人员）王朝晖女士签字）。
- 5、公司负责人李小平，会计机构负责人（会计主管人员）王朝晖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中垦农业资源开发股份有限公司
公司英文名称：ZHONGKEN AGRICULTURAL RESOURCE DEVELOPMENT CO., LTD.
公司英文名称缩写：ZARD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：中农资源
公司 A 股代码：600313
- 3、公司注册地址：北京市丰台区科学城 10D 地块 2 号楼
公司办公地址：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号昌宁大厦 11 层 A 室
邮政编码：100070
公司国际互联网网址：无
公司电子信箱：zhnzy@public3.bta.net.cn
- 4、公司法定代表人：李小平
- 5、公司董事会秘书：黄桂河
电话：010-83607371
传真：010-83607419
E-mail：ZHONGNZY@163.COM
联系地址：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号昌宁大厦 11 层 A 室
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 7、公司其他基本情况：
公司首次注册登记日期：1999 年 8 月 13 日
公司首次注册登记地点：北京市丰台区科学城 10D 地块 2 号楼
公司法人营业执照注册号：1000001103216（2--2）
公司税务登记号码：110106710925016
公司聘请的境内会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期
--------	-------	-------	------------

			末增减(%)
流动资产	793,178,837.22	824,987,704.26	-3.86
流动负债	382,305,031.99	411,775,971.46	-7.16
总资产	928,588,214.20	965,021,347.52	-3.78
股东权益(不含少数股东权益)	538,545,217.45	545,709,035.85	-1.31
每股净资产	2.1354	2.1638	-1.31
调整后的每股净资产	1.9371	2.0875	-7.20
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-7,169,316.70	11,270,245.91	-163.61
扣除非经常性损益后的净利润	-13,582,661.16	9,696,806.19	-240.07
每股收益	-0.0284	0.0447	-163.53
净资产收益率(%)	-1.33	2.04	减少 3.37 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-54,780,046.26	46,378,040.21	-218.12

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-62,641.48
各种形式的政府补贴	9,613,500.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-29,901.13
以前年度已经计提各项减值准备的转回	64,842.07
所得税影响数	-3,172,455.00
合计	6,413,344.46

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.84	4.81	0.1033	0.1033
营业利润	-3.23	-3.21	-0.0689	-0.0689
净利润	-1.33	-1.32	-0.0284	-0.0284
扣除非经常性损益后的净利润	-2.52	-2.51	-0.0539	-0.0539

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 34,912 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
中国农垦(集团)总公司		100,100,000	39.69	未流通	冻结 100,100,000	国有股东
新华信托投资股份有限公司		71,050,000	28.17	未流通		法人股东
罗基章		500,875	0.20	已流通		自然人股东
赵宝龙		428,100	0.17	已流通		自然人股东
中国水果与蔬菜有限公司		350,000	0.14	未流通		外资股东
天津开发区兴业房地产投资有限公司		350,000	0.14	未流通		国有股东
江苏大圣集团有限公司		350,000	0.14	未流通		国有股东
王颖		283,890	0.11	已流通		自然人股东
陈静平		280,000	0.11	已流通		自然人股东
张燕		266,737	0.11	已流通		自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

未发现前十名股东中存在关联关系或一致行动的情况。

(1)因借款合同纠纷案,北京市第一中级人民法院已依法全部冻结中国农垦(集团)总公司拥有的本公司10010万股国有法人股,其中5510万股冻结期限为2005年3月8日至2005年9月7日(详见2005年3月9日上海证券报),4500万股冻结期限为2005年5月18日至2005年11月17日(详见2005年5月20日上海证券报)。

(2)根据新华信托投资股份有限公司与江苏省农垦集团有限公司签署的《股权质押合同》的约定,新华信托将所持有的本公司7105万股股权中的4615万股质押给江苏省农垦集团有限公司,并已于2005年7月5日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。江苏省农垦集团有限公司为公司前第二大股东,2004年12月24日,将其持有的本公司7105万股股份过户给新华信托投资股份有限公司(详见2005年7月8日上海证券报)。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
罗基章	500,875	A股
赵宝龙	428,100	A股
王颖	283,890	A股
陈静平	280,000	A股
张燕	266,737	A股
许万玲	253,800	A股
臧保权	251,900	A股
康勇强	242,410	A股
王桂兰	205,500	A股
天津汇邦投资有限公司	188,780	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

一、新聘董事、监事、高级管理人员情况

1、公司 2005 年第二次临时股东大会通过了聘任戴向东、章恒埃为公司第二届董事会董事，曲凯为独立董事的议案（详见 2005 年 3 月 11 日上海证券报）；

公司 2005 年第三次临时股东大会通过了董事会换届选举的议案，第三届董事会成员为：李小平、王世水、包峰、张秋、戴向东、章恒埃、毕文军、刘建营（独立董事）、莫少平（独立董事）、夏维剑（独立董事）、曲凯（独立董事）（详见 2005 年 6 月 16 日上海证券报）；

公司第三届董事会第一次会议选举李小平为公司第三届董事会董事长，戴向东、王世水为副董事长（详见 2005 年 6 月 17 日上海证券报）；

2、公司 2005 年第二次临时股东大会通过了聘任任玉岭、章骥为公司第二届监事会监事的议案（详见 2005 年 3 月 11 日上海证券报）。

公司 2005 年第三次临时股东大会通过了监事会换届选举的议案，第三届监事会成员为：任玉岭、关永光、何兴林、何新历（女）、杨汉琴（女）、章骥（详见 2005 年 6 月 16 日上海证券报）；职工监事为：吴晓梅（女）、廖雅萍（女）、包秀丽（女）（详见 2005 年 5 月 19 日上海证券报）；

公司第三届监事会第一次会议选举任玉岭为第三届监事会监事长，关永光为副监事长（详见 2005 年 6 月 17 日上海证券报）。

3、公司第二届董事会第三十三次会议聘任戴向东担任公司总经理、毕文军担任公司副总经理，聘期至第二届董事会届满（2005 年 6 月 15 日）时止（详见 2005 年 1 月 21 日上海证券报）；

公司第三届董事会第一次会议聘任黄桂河为公司董事会秘书（详见 2005 年 6 月 17 日上海证券报）。

二、解聘董事、监事、高级管理人员情况

1、公司第二届董事会董事任期于 2005 年 6 月 15 日终止，卸任的董事为：孙宝成、刘斌、张富根（独立董事）、李俊生（独立董事）；任建新、谷勋、王凯（独立董事）于 2005 年 3 月 10 日卸任（详见 2005 年 3 月 11 日上海证券报）；

2、公司第二届监事会监事任期于 2005 年 6 月 15 日终止，卸任的监事为：韩相山、江玉明（职工监事）、戎武康（职工监事）；吴玉潮、陈建军于 2005 年 3 月 10 日卸任（详见 2005 年 3 月 11 日上海证券报）；

3、公司第三届董事会第一次会议未通过聘任戴向东为公司总经理的议案（详见 2005 年 6 月 17 日上海证券报）。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内（2005 年上半年）公司共实现主营业务收入 65,637.93 万元，比上年同期 44,209.82 万元增长 48.47%；主营业务利润 2,606.09 万元，比上年同期 4,952.76 万元减少 47.38%；营业费用 2,183.56 万元，比上年同期 1,442.21 万元增长 51.40%；管理费用 2,041.87 万元，比上年同期 1,536.19 万元增长 32.92%，其中：应收宜昌嘉华 4340 万元未能收回而补提坏帐准备 480 万元；财务费用 149.08 万元，比上年同期 229.53 万元降低 35.05%；补贴收入 1,131 万元，上年同期未发生

补贴收入；扣除少数股东损益及所得税后，实现净亏损 716.93 万元，较上年同期盈利 1,127.02 万元，净利润降低 163.61%，其中：因对宜昌嘉华公司债权未能收回，导致亏损增加 408 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内（2005 年上半年）公司共实现主营业务收入 65,637.93 万元，比上年同期 44,209.82 万元增长 48.47%；主营业务利润 2,606.09 万元，比上年同期 4,952.76 万元减少 47.38%。

贸易业务方面：上半年公司控股子公司华垦国际贸易有限公司，实现主营业务收入 57,077.75 万元，成本 55,611.16 万元，上年同期实现主营业务收入 34,177.59 万元，成本 32,008.36 万元，主营业务毛利润由去年同期的 2,169.23 万元下降为 1,466.59 万元，主要系国家为增加国内化肥供应，平抑化肥价格，中央财政在国家对生产和进口磷酸二铵限价的情况下，给予专项补贴，而将依据该政策所申请的专项补贴 1,131 万元计入了补贴收入科目，华垦公司化肥业务毛利率出现大幅降低的现象。另外，上半年华垦公司植物油实现销售数量 3,080.23 吨、销售收入 1,193.71 万元，毛利润 4.57 万元，与上年同期相比，销售数量减少 3,341.77 吨、销售收入减少 2,401.73 万元，毛利润减少 306.09 万元。

种子业务方面：种子业务盈利能力大幅下降，而其中粳稻种销售毛利大幅减少是造成上半年主营业务利润减少的主要原因，2005 年上半年大华公司销售种子 17,317.07 吨，比上年同期减 8,974.02 吨，下降 34.13%，其中粳稻种 13,975.45 吨，比上年同期减少 9,995.55 吨，下降 41.70%，杂交籼稻种 1,332.26 吨，比上年同期增加 467.41 吨，增长 54.05%，玉米种 651.74 吨，比上年同期增加 7.72 吨，增长 1.2%。实现主营业务收入 8,556.32 万元，主营业务成本 7,411.75 万元；主营业务毛利率由去年同期的 27.75% 下降为 13.38%，下降 14.37 个百分点。上半年主营业务利润 1,139.80 万元，比上年同期减少 1,637.40 万元，下降 58.96%，其中：粳稻种销售毛利 843.08 万元，比上年同期减少 1,368.90 万元，下降 61.89%。造成粳稻种毛利下降的原因有三个主要方面：一是由于本报告期公司控股子公司江苏大华种业有限公司未被列入江苏省良种补贴企业范围，因此稻种价格上失去竞争优势，影响了种子的销售；二是由于江苏省水稻 2004 年发生条纹叶枯病，导致农民购种倾向发生变化，使公司产品结构和市场需求发生偏差，同样影响了种子的销售；三是由于近二年在粮食价格持续上涨的带动下，种子收购价格居高不下；上述因素导致 2005 年公司种子业务盈利能力大幅下降。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
农资贸易	590,845,800.93	577,716,488.34	2.22	69.02	77.18	减少 4.51 个百分点
种子销售	65,494,967.89	52,512,567.43	19.82	-29.07	-20.88	减少 8.3 个百分点
服务业	38,518.46	21,540.65	44.08	-80.61	-73.68	减少 14.72 个百分点
合计	656,379,287.28	630,250,596.42	3.98	48.47	60.57	减少 7.24 个百分点
分产品						
水稻	56,324,378.58	44,041,201.17	21.81	-31.91	-24.63	减少 7.55 个百分点

						个百分点
小麦	1,752,302.17	2,011,009.91	-14.76	461.74	566.57	减少 18.04 个百分点
玉米	5,090,926.19	4,197,997.14	17.54	28.05	22.80	增加 3.52 个百分点
其他种子	2,327,360.95	2,262,359.21	2.79	-56.28	-46.32	减少 18.05 个百分点
化肥	463,948,137.15	453,296,165.31	2.3	311.20	352.21	减少 8.86 个百分点
农药				-100.00	-100.00	减少 15.38 个百分点
油	11,937,142.98	11,891,437.17	0.38	-66.80	-63.80	减少 8.26 个百分点
金属	83,882,237.80	81,665,962.84	2.64	-50.61	-50.94	增加 0.65 个百分点
橡胶				-100.00	-100.00	减少 49.55 个百分点
糖类				-100.00	-100.00	减少 4.83 个百分点
粮食	20,068,271.63	21,604,901.95	-7.66	206.92	339.81	减少 24.87 个百分点
汽车、配件	700,854.70	738,603.12	-5.39	-95.66	-95.27	减少 8.57 个百分点
其他	10,347,675.13	8,540,958.60	17.46	333.50	1,095.47	减少 52.61 个百分点
合计	656,379,287.28	630,250,596.42	3.98	48.47	60.57	减少 7.24 个百分点
其中： 关联交易	799,908.00	588,984.96	26.37	/	/	/
关联交易的定价原则	合同内的常规粳稻种子，双方根据公平合理原则，在当年 12 月底市场商品粮价格基础上上浮一定比例确定收购价格；合同内大、小麦种子，双方根据公平合理原则，在当年 7 月底市场商品粮价格基础上加价一定比例确定收购价格。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东地区	450,296,503.28	158.06
华北地区	84,621,610.96	138.69
华南地区	101,648,070.98	-54.63
国外	19,813,102.06	143.99
合计	656,379,287.28	48.47

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

2005 年上半年公司种子业务和进出口贸易业务盈利能力与上年相比大幅下降，其中种子业务盈利能力大幅下降的主要原因：一是由于本报告期公司控股子公司江苏大华种业有限公司未被列入江苏省良种补贴企业范围，因此价格上失去竞争优势，影响了种子的销售；二是由于江苏省水稻 2004 年发生条纹叶枯病，导致农民购种倾向发生变化，使公司产品结构和市场需求发生偏差，同样影响了种子的销售；三是由于近二年在粮食价格持续上涨的带动下，种子收购价格居高不下；上述因素导致 2005 年公司种子业务盈利能力大幅下降。进出口业务盈利能力大幅下降的主要原因：一是由于国家为保障农民利益，平抑化肥价格，使国内化肥市场价格远低于国际市场价格，部分商家对市场失去信心开始低价抛售，亏损经营，同时由于市场放开，供大于求，进口肥价高，很多农民转而购买低价的国产肥，影响了进口化肥整体市场价格，使公司控股子公司华垦国际贸易有限公司经营的进口化肥毛利率大幅下降；二是国家 2006 年将取消植物油进口配额政策，植物油盈利能力锐减，加之国内市场受国际市场价格下调影响较大，上半年棕榈油国内市场行情低迷，销量不旺，政策因素和市场因素的双重影响阻碍了植物油业务的拓展和利润率的提高；三是由于从年初开始，受人民币汇率变动的影响，外商要求国内客户在采购时开立远期信用证或提供银行进口押汇保证业务，而华垦公司资金一直较紧张，难以开展新的进口业务，钢材订货量和销售量锐减；上述因素导致 2005 年公司进出口业务盈利能力大幅下降。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
江苏省大华种业集团有限公司	农作物种子等销售	农作物种子、甜菜种子、种苗、农副产品（棉花除外）等销售	128,000,000.00	218,300,364.96	-851,927.79
华垦国际贸易有限公司	销售化肥、农药等	销售金属材料、成品油、焦炭、化肥农药、农膜、化工产品、粮食、饲料等	50,000,000.00	339,848,782.82	-4,084,920.34

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

- 1) 面对市场、政策的影响，公司下半年将根据市场供需情况调整经营品种，积极争取政策支持，稳定公司的两大主业；
- 2) 创造条件调整子公司资产负债结构，改善控股子公司融资环境；
- 3) 加大对宜昌嘉华置业公司及其他债权的清收力度，降低资产风险；
- 4) 盘活分公司现有存量资产，止住出血点，积极开拓公司新的利润来源；
- 5) 降低管理成本，严格控制各项费用支出。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1) 公司于 2000 年通过首次发行募集资金 48,800 万元人民币，已累计使用 19,274.26 万元人民币，其中本年度已使用 2,219.19 万元人民币，尚未使用 29,525.74 万元人民币，尚未使用募集资金存于银行。

公司于 2000 年 12 月通过首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）8,000 万股，实际募集资金人民币 48,800 万元。截止 2005 年 6 月 30 日已累计使用 19,274.26 万元，其中：按照招股说明书投

资于 30 万吨种子加工项目的 1,145.37 万元；按照法定程序停止原拟使用募集资金投资兴办的剑麻项目后，3,190 万元用于归还银行逾期贷款；14,938.89 万元用于流动资金周转（其中：3000 万元以借款方式提供给控股子公司华垦国际贸易公司，用于补充流动资金，已于 2005 年 5 月 19 日逾期，公司正在积极催收）；尚未使用的募集资金为 29,525.74 万元。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
30 万吨种子加工项目	17,405	否	1,145.37			否	否	后期投资将根据公司产业布局规划进行	
农作物原种基地项目	4,780	否	0			否	否	因市场情况变化,为降低投资风险,公司将对其进行进一步论证	
种子销售中心项目	6,183	否	0			否	否	将结合企业内部改制情况重新确定其投资模式	
中垦鸵鸟产业化项目	15,230	否	0			否	否	因市场情况变化,为降低投资风险,公司将对其进行进一步论证	
天然香料加工项目	4,967	否	0			否	否	因市场情况变化,拟放弃该项目投资方案	
广西剑麻产业化项目	18,146	是	0			否	否		由于剑麻产业化项目是一个合作项目,影响项目的因素很多,从提出项目到现在,期间各方面都发生了很多变

									化, 2001 年我对广东和广西的剑麻产业及资源情况都进行了调查研究, 并与地方剑麻企业沟通, 由于合作方在土地入资等问题上未能达成一致, 这在很大程度上影响了投资兴办该项目可能性。因此已经股东大会审议批准停止投资兴办该项目
合计	66,711	/	1,145.37			/	/		

3、资金变更项目情况

公司第二届董事会第十一次会议同意将《关于变更募集资金部分投向的提案》提交 2002 年年度股东大会（详见 2003 年 7 月 10 日上海证券报），决议停止投资兴办广西剑麻产业化项目，将原 14157 万元投资中的 4000 万元暂用于补充流动资金。公司独立董事对于变更事项发表了独立意见、公司监事会第七次会议同时发表专项意见，并根据《股票上市规则》要求发布《公司改变募集资金用途公告》；公司第二届董事会第十二次会议审核通过中国农垦（集团）总公司（持有本公司股份 10010 万股占本公司总股本的 39.69%）、江苏省农垦集团有限公司（持有本公司股份 7105 万股占本公司总股本的 28.17%）联合提请 2002 年年度股东大会审议的《关于暂时利用部分变更投向的募集资金归还银行逾期贷款的提案》的临时提案，提案建议公司股东大会批准将变更广西剑麻产业化项目后暂用于补充流动资金的 4000 万元中的 3190 万元归还银行借款。公司独立董事对于变更事项发表了独立意见、公司监事会第八次会议也同时发表了专项意见（详见 2003 年 7 月 18 日上海证券报）；2003 年 7 月 30 日，公司 2002 年度股东大会批准通过上述两项提案（详见 2003 年 7 月 31 日上海证券报）。通过偿还上述银行债务，豁免银行利息 7,632,335.00 元。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

受政策以及相关对损益影响较大的债权回收情况的不确定性影响，公司预计至下一报告期仍可能出现亏损。

（五）公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

1、广东正中珠江会计师事务所在上年度的审计报告中提出：

在 2003 年度审计中，由于我们无法取得中农资源公司管理当局就前任会计师对其 2002 年度会计报表所发表的无法表示意见中的相关事项未进行追溯调整的充分依据，并合理估计 2003 年度应予以追溯调整的金额，致使我们无法就该等事项可能由于会计分期的原因对中农资源公司 2003 年度经营成果所造成的影响作出合理的估计。任何对中农资源公司 2003 年 1 月 1 日的净资产及合并净资产的调整将会对中农资源 2003 年度的净利润及合并的净利润产生影响，因此公司利润及利润分配表以及合并利润及利润分配表的上年数与本年数不具有可比性。

2、注册会计师对上述事项的基本意见

因存在上述事项，广东正中珠江会计师事务所对本公司上年度会计报表出具的审计结论是：保留意见类型的审计报告。

3、公司董事会对会计师事务所所提事项的说明

公司前任会计师于 2002 年度审计报告中提及的影响对中农资源 2002 年度会计报表出具无法表示意见的事项，经过公司的努力以及根据公司所取得的相关证明文件，公司在 2003 年财务报告中已经对相关事项、相关风险给予了充分考虑，并就有关事项给予了解决（2002 年年报补充公告）。但由于公司无法合理估计该事项可能由于会计分期的原因对 2003 年度经营成果造成的影响应予以追溯调整的金额，现任会计师亦无法取得公司就前任会计师对其 2002 年度会计报表所发表的无法表示意见中的相关事项未进行追溯调整的充分依据，并因此无法就该等事项可能由于会计分期的原因对公司 2003 年度经营成果所造成的影响作出合理的估计，最终导致了会计师对 2003 年期初余额出具保留意见。由于上述原因导致会计师对公司 2003 年 1 月 1 日的净资产及合并净资产的调整将会对中农资源 2003 年度的净利润及合并的净利润产生影响，对中农资源 2004 年度比较会计报表中的损益表及合并损益表的可比性出具了保留意见的报告。在 2005 年度以及未来年度的比较会计报表中，由于 2003 年度利润表将不再作为年度会计报表的比较数据，而且对 2003 年期初净资产的调整将不会影响公司 2005 年度以及未来年度的利润表，该保留意见对公司会计报表的影响也将随之消除。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证监会发布的有关建立规范的上市公司治理结构的要求，修改了有关制度，以规范公司运作，符合《上市公司治理准则》的要求。

1、按照中国证监会、上交所的要求，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，制定了《独立董事工作制度》、《累积投票制实施细则》、《公司重大信息内部报告制度》。

2、严格按照中国证监会北京证监局的要求，积极与大股东及相关关联单位研究协商，制定“清欠解保”计划并督促落实，以维护广大投资者特别是社会公众投资者的合法权益。

鉴于“清欠解保”工作尚无具体落实措施，其对公司资产状况的影响尚不确定。

3、严格按照法律法规、《公司章程》以及《信息披露办法》的规定，真实、准确、完整地披露信息，保证所有股东有平等机会获得信息。通过不断完善制度，保障全体股东及时、快捷的了解公司的运转情况。

4、公司第三届董事会第一次会议未通过聘任总经理的议案（3 名董事赞成、4 名董事反对、4 名独立董事弃权）（详见 2005 年 6 月 17 日上海证券报）。

5、由于 5 名董事（其中 2 名独立董事）反对，公司第三届董事会第二次会议未通过《关于向社会公开招聘总经理的议案》和《关于公司总经理缺位期间有关事项的议案》（详见 2005 年 7 月 1 日上海证券报）。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易额的比重（%）
江苏农	采购种	合同内的常规粳稻种子，双方根据公平合理原	1,527.48	46.30

垦国有农场	子	则，在当年 12 月底市场商品粮价格基础上上浮一定比例确定收购价格；合同内大、小麦种子，双方根据公平合理原则，在当年 7 月底市场商品粮价格基础上加价一定比例确定收购价格。		
-------	---	--	--	--

公司通过预约收购方式向关联农场采购种子，可以有效保证公司所需种子的数量、质量，有利于公司业务的持续发展。

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易额的比重(%)
江苏农垦国有农场	销售种子	市场价	79.99	0.9

3、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
中国农垦物资公司	股东的子公司		816,906.47			
中国农垦农业公司	股东的子公司		1,418,183.78			
中国农垦（集团）总公司	股东的子公司		36,590,370.21			
北京鸿拓实业有限公司	股东的子公司		1,740,313.92			
北京中垦池田鸵鸟发展有限公司	股东的子公司		1,437,766.32			
北京农垦绿色度假村	股东的子公司		3,909,963.93			
北京凯迪饲料有限公司	股东的子公司		2,199,029.89			
北京鸿拓园艺有限公司	股东的子公司		3,318,373.40			
江苏农垦集团有限公司（注1）	其他关联人		807,845.20			
江苏农垦国有东辛农场（注1）	其他关联人		15,618.30			
江苏农垦国有南通农场（注1）	其他关联人		486,943.14			
江苏农垦国有岗埠农场（注1）	其他关联人		4,538,502.37			
江苏农垦国有三河农场（注1）	其他关联人	8,667.71	3,197,407.66			
江苏农垦集团有限公司（注1）	其他关联人					426,125.00
合计	/	8,667.71	60,477,224.59	/	0	426,125.00

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 51,430,907.92 元人民币。

关联债权债务形成原因：系历史形成的资金往来。

关联债权债务清偿情况：报告期内，公司原第二大股东及其所属子公司偿还公司资金往来 40515.46 元；公司控股股东及其所属子公司未能偿还公司资金往来。2003 年末本公司根据控股股东中国农垦（集团）总公司的财务状况和还款能力以及中国农垦（集团）总公司提供“局部破产，改革重组”的说明：“中国农垦（集团）总公司根据国资委、农业部国资改组（2003）29 号文件及国务院批示精神，在‘局部破产，改革重组’方案中，已将部分关联企业列入破产企业，此项工作正在进行中”的情况，对中国农垦（集团）总公司及其下属企业占用公司的款项坏账准备由按账龄相关比例计提，改按截至 2003 年 12 月 31 日估计欠款人的经营状况和实际还款能力分别计提 95% 或 100% 的坏账准备；并根据其他往来单位企业改制、破产重组等实际情况对相关应收账款计提了 95% 或 100% 的特别坏账准备。

注 1：公司原第二大股东及其所属子公司（该股权已于 2004 年 12 月 24 日转让并过户给新华信托投资有限公司）。

与关联债权债务有关的承诺：无。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：因公司已于 2003 年末根据控股股东中国农垦（集团）总公司的财务状况和还款能力以及中国农垦（集团）总公司提供“局部破产，改革重组”的说明：“中国农垦（集团）总公司根据国资委、农业部国资改组（2003）29 号文件及国务院批示精神，在‘局部破产，改革重组’方案中，已将部分关联企业列入破产企业，此项工作正在进行中”的情况，对中国农垦（集团）总公司及其下属企业占用公司的款项坏账准备由按账龄相关比例计提，改按截至 2003 年 12 月 31 日估计欠款人的经营状况和实际还款能力分别计提 95% 或 100% 的坏账准备，所以上述往来款项对公司 2005 年度财务状况和经营成果将不产生重大影响。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
中国农垦（集团）总公司	1999-09-01	997	连带责任担保	1999-09-01 ~ 2009-09-01	否	是
中国农垦（集团）总公司	1999-09-01	997	连带责任担保	1999-09-01 ~ 2009-09-01	否	是
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			1,844.45			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			11,900			

报告期末对控股子公司担保余额合计	11,900
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	13,744.45
担保总额占公司净资产的比例	25.52
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	1,994
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	11,900
违规担保总额	13,894

1)、1999 年 9 月 1 日，本公司控股子公司，华垦国际贸易有限公司为控股股东中国农垦（集团）总公司提供担保，担保金额为 997 万元人民币，担保期限为 1999 年 9 月 1 日至 2009 年 9 月 1 日，该事项已于 2002 年 7 月 2 日刊登在上海证券报上。

2)、1999 年 9 月 1 日，北京农牧分公司为控股股东中国农垦（集团）总公司提供担保，担保金额为 997 万元人民币，担保期限为 1999 年 9 月 1 日至 2009 年 9 月 1 日，该事项已于 2002 年 7 月 2 日刊登在上海证券报上。

（1）本公司华垦国际贸易有限公司和下属农牧分公司为中国农垦（集团）总公司向中国进出口银行借款 19,939,920.00 元人民币各担保贷款本息 50%，期限 1999 年 9 月 1 日至 2009 年 9 月 1 日。2002 年中国进出口银行对中国农垦（集团）总公司提起诉讼，要求中国农垦（集团）总公司偿还已发放的贷款本息。此案经北京市第一中级人民法院（2002）一中民初字第 8368 号民事裁定书裁定：冻结、查封中国农垦（集团）总公司、华垦国际贸易有限公司、中垦农业资源开发股份有限公司的财产，限额为人民币 2,100 万元。本公司在 2003 年末对该项担保可能给本公司带来的损失按贷款总额的 95% 做了预计负债处理。

（2）公司于 2005 年 1 月 19 日召开董事会，通过关于继续为公司控股子公司华垦国际贸易有限公司 1.19 亿元银行流动资金贷款提供担保的决议。（详细内容见 2005 年 1 月 20 日上海证券报）

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十一）其它重大事项

1)、公司于 2005 年 1 月 19 日召开董事会，通过关于继续为公司控股子公司华垦国际贸易有限公司 1.19 亿元银行流动资金贷款提供担保的决议（详细内容见 2005 年 1 月 21 日《上海证券报》公告）。

2)、公司收到第一大股东--中国农垦(集团)总公司来函:国务院国有资产监督管理委员会等六部委上报国务院的“关于报送中国农垦(集团)总公司改革重组方案有关问题的请示”已经国务院批准,今后中国农垦(集团)总公司将按照国务院批准的改革重组方案精神,在国务院国资委等有关部门的领导下,周密安排,有序推进,完成各项改革重组任务(详见 2005 年 1 月 27 日上海证券报)。

3)、公司收到第一大股东--中国农垦(集团)总公司来函:国务院国资委决定,由中国农业发展集团总公司对中国农垦(集团)总公司实施托管。托管后,中国农垦(集团)总公司继续作为中央企业保留法人资格,自主经营并独立承担相应的民事责任,资产、财务关系不变(详见 2005 年 4 月 4 日上海证券报)。

4)、经上海证券交易所核准,本公司股票自 2005 年 4 月 12 日撤消股票退市风险警示及其它特别处理,撤消股票退市风险警示及其它特别处理后,公司股票简称由“*ST 中农”恢复为“中农资源”,股票代码仍为 600313。

5)、公司收到控股子公司—华垦国际贸易有限公司(以下简称华垦贸易)有关宜昌嘉华置业有限公司(以下简称宜昌嘉华)还款问题情况报告。报告称,宜昌嘉华由于资金紧张等原因没有偿还应于 2005 年 6 月 30 日前偿还华垦贸易的 4340 万元欠款(详见 2005 年 7 月 15 日上海证券报)。

6)、根据新华信托投资股份有限公司与江苏省农垦集团有限公司签署的《股权质押合同》的约定,新华信托将所持有的本公司 7105 万股股权中的 4615 万股质押给江苏省农垦集团有限公司,并已于 2005 年 7 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。江苏省农垦集团有限公司为公司前第二大股东,2004 年 12 月 24 日,将其持有的本公司 7105 万股股份过户给新华信托投资股份有限公司(详见 2005 年 7 月 8 日上海证券报)。

7)、由于 3 名董事反对、2 名独立董事弃权,公司第三届董事会第三次会议未通过《关于要求新华信托投资股份有限公司按照规定向我公司董事会及证券监管机构披露股份实际控制人的议案》(详见 2005 年 7 月 15 日上海证券报)。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
二届董事会第 33 次会议决议公告	上海证券报	2005-01-21	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询
二届董事会第 34 次会议决议公告及 2005 年第 1 次临时股东大会决议公告	上海证券报	2005-02-02	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询
2005 年第 2 次临时股东大会决议公告	上海证券报	2005-03-11	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询
二届董事会第 35 次会议决议公告	上海证券报	2005-03-12	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询
二届董事会第 36 次会议决议公告	上海证券报	2005-03-22	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询
2004 年度股东大会决议公告	上海证券报	2005-04-27	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询
二届董事会第 38 次会议决议公告及关于批准与江苏省农垦集团有限公司签订《合作协议》的关联交易公告	上海证券报	2005-04-30	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询
公司关于修改 2005 年第 3 次临时股东大会会议案的公告	上海证券报	2005-05-28	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询
关于督促新华信托投资股份有限公	上海证	2005-	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市

司按照规定披露持有股份的实际控制人的独立董事声明	券报	06-10	公司资料检索中输入"600313"可查询
2005 年第 3 次临时股东大会决议公告	上海证 券报	2005- 06-16	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询
公司业绩预告修正公告	上海证 券报	2005- 07-13	网址为 http://www.sse.com.cn , 在上市公司资料检索中输入"600313"可查询

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 中垦农业资源开发股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		373,484,309.19	434,878,522.06	295,724,082.36	318,211,393.93
短期投资						
应收票据	2			7,800,000.00		
应收股利					4,426,128.56	4,426,128.56
应收利息	3		813,250.00	486,000.00	813,250.00	486,000.00
应收账款	4	1	18,721,543.40	16,760,960.73	141,326.53	202,589.35
其他应收款	5	2	55,889,438.82	63,552,613.74	76,697,957.16	71,730,847.47
预付账款	6		182,783,387.87	156,254,466.32	14,448,000.00	
应收补贴款	7		4,284,533.54	4,373,931.96		
存货	8		157,202,374.40	140,856,993.45	2,083,513.49	240,707.93
待摊费用	9			24,216.00		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			793,178,837.22	824,987,704.26	394,334,258.10	395,297,667.24
长期投资：						
长期股权投资	10	3	6,746,880.08	7,107,372.58	117,771,316.88	122,490,435.55
长期债权投资						
长期投资合计			6,746,880.08	7,107,372.58	117,771,316.88	122,490,435.55
其中：合并价差						
其中：股权投资差额	10	3	6,746,880.08	7,107,372.58	6,746,880.08	7,107,372.58
固定资产：						
固定资产原价	11		204,374,438.08	202,758,853.74	61,496,593.12	61,610,295.63
减：累计折旧	11		81,130,328.64	75,542,406.76	19,297,134.45	18,691,592.10
固定资产净值			123,244,109.44	127,216,446.98	42,199,458.67	42,918,703.53
减：固定资产减值准备	11		18,742,352.21	18,742,352.21	18,737,710.41	18,737,710.41
固定资产净额			104,501,757.23	108,474,094.77	23,461,748.26	24,180,993.12
工程物资						
在建工程						
固定资产清理				1,349.78		1,349.78
固定资产合计			104,501,757.23	108,475,444.55	23,461,748.26	24,182,342.90
无形资产及其他资产：						

无形资产	12		19,429,750.94	19,653,857.92	19,429,750.94	19,653,857.92
长期待摊费用	13		4,730,988.73	4,796,968.21	4,730,988.73	4,796,968.21
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			24,160,739.67	24,450,826.13	24,160,739.67	24,450,826.13
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			928,588,214.20	965,021,347.52	559,728,062.91	566,421,271.82
流动负债：						
短期借款	14		119,000,000.00	120,000,000.00		
应付票据	15		12,518,005.50			
应付账款	16		34,930,094.53	80,532,505.19	4,588,320.12	5,137,440.12
预收账款	17		161,609,304.98	134,858,457.58	1,583,197.39	83,197.39
应付工资	18		6,600,622.38	15,162,251.83	1,140,663.83	1,132,093.83
应付福利费	19		3,938,662.75	4,438,517.33	326,705.86	190,777.04
应付股利	20		2,848.88	36,483.63		
应交税金	21		1,321,772.50	6,703,357.98	774,254.05	881,524.58
其他应付款	22		5,191.82	72,948.14	1,240.48	384.94
其他应付款	23		22,192,938.50	29,141,082.25	4,733,328.43	4,704,937.44
预提费用	24		245,670.15	770,447.53	22,924.67	569,670.00
预计负债	25		19,939,920.00	20,059,920.00	9,969,960.00	9,969,960.00
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			382,305,031.99	411,775,971.46	23,140,594.83	22,669,985.34
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			382,305,031.99	411,775,971.46	23,140,594.83	22,669,985.34
少数股东权益			7,737,964.76	7,536,340.21		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	26		252,200,000.00	252,200,000.00	252,200,000.00	252,200,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			252,200,000.00	252,200,000.00	252,200,000.00	252,200,000.00
资本公积	27		496,227,403.16	496,221,904.86	496,227,403.16	496,221,904.86

盈余公积	28		9,488,462.48	9,488,462.48	7,672,032.07	7,672,032.07
其中：法定公益金	28		3,176,313.07	3,176,313.07	2,557,344.03	2,557,344.03
未分配利润	29		-219,370,648.19	-	-	-
				212,201,331.49	219,511,967.15	212,342,650.45
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			538,545,217.45	545,709,035.85	536,587,468.08	543,751,286.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计			928,588,214.20	965,021,347.52	559,728,062.91	566,421,271.82

公司法定代表人：李小平 主管会计工作负责人：

会计机构负责人：王朝晖

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：中垦农业资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	30	4	656,379,287.28	442,098,247.50	38,518.46	198,625.94
减：主营业务成本	30	4	630,250,596.42	392,507,598.83	21,540.65	81,826.27
主营业务税金及附加	31		67,825.71	63,043.90	2,057.26	10,700.33
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			26,060,865.15	49,527,604.77	14,920.55	106,099.34
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	32		304,480.67	3,604,411.58	294,114.39	397,763.40
减：营业费用			21,835,638.28	14,422,130.28	97,041.06	174,539.31
管理费用			20,418,733.82	15,361,940.65	5,590,664.63	4,577,217.88
财务费用	33		1,490,774.31	2,295,329.24	-3,026,433.10	-3,124,941.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-17,379,800.59	21,052,616.18	-2,352,237.65	-1,122,953.33
加：投资收益（损失以“-”号填列）	34	5	-444,210.79	-444,210.79	-4,724,616.97	14,410,752.75
补贴收入	35		11,310,000.00	0.00	0.00	0.00
营业外收入	36		104,766.50	263,589.28	232.00	3,782.00
减：营业外支出	37		198,990.62	2,329,237.92	61,678.10	1,979,315.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-6,608,235.50	18,542,756.75	-7,138,300.72	11,312,266.25
减：所得税	38		1,049,753.96	2,673,198.83	31,015.98	42,020.34
减：少数股东损益			-488,672.76	1,370,021.79	0.00	0.00
加：未确认投资损失（合并报表填列）			0.00	-3,229,290.22	0.00	0.00
五、净利润（亏损以“-”号填列）			-7,169,316.70	11,270,245.91	-7,169,316.70	11,270,245.91
加：年初未分配利润			-	-	-	-
其他转入			212,201,331.49	215,656,716.70	212,342,650.45	215,798,035.66
六、可供分配的利润			-	-	-	-
减：提取法定盈余公积			219,370,648.19	204,386,470.79	219,511,967.15	204,527,789.75
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-	-	-	-
减：应付优先股股利			219,370,648.19	204,386,470.79	219,511,967.15	204,527,789.75
提取任意盈余公积						

应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			- 219,370,648.19	- 204,386,470.79	- 219,511,967.15	- 204,527,789.75
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人： 李小平

主管会计工作负责人：

会计机构负责人： 王朝晖

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：中垦农业资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			682,261,269.34	1,606,185.46
收到的税费返还			3,901,487.44	
收到的其他与经营活动有关的现金	39		15,650,466.68	3,080,682.83
现金流入小计			701,813,223.46	4,686,868.29
购买商品、接受劳务支付的现金			702,842,679.67	16,296,472.00
支付给职工以及为职工支付的现金			15,755,208.41	2,398,136.63
支付的各项税费			4,497,762.35	103,125.06
支付的其他与经营活动有关的现金	40		33,497,619.29	8,362,546.04
现金流出小计			756,593,269.72	27,160,279.73
经营活动产生的现金流量净额			-54,780,046.26	-22,473,411.44
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			18,567.36	16,427.36
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			18,567.36	16,427.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			720,929.06	30,327.49
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			720,929.06	30,327.49
投资活动产生的现金流量净额			-702,361.70	-13,900.13
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			59,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			59,000,000.00	
偿还债务所支付的现金			60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			4,911,804.91	
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			64,911,804.91	

筹资活动产生的现金流量净额			-5,911,804.91	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-61,394,212.87	-22,487,311.57
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-7,169,316.70	-7,169,316.70
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-488,672.76	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			5,295,241.79	112,848.13
固定资产折旧			5,657,623.55	675,244.02
无形资产摊销			224,106.98	224,106.98
长期待摊费用摊销			65,979.48	65,979.48
待摊费用减少(减：增加)			24,216.00	
预提费用增加(减：减少)			-524,777.38	-546,745.33
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			60,435.09	60,435.09
固定资产报废损失			63,019.45	
财务费用			4,911,804.91	
投资损失(减：收益)			444,210.79	4,724,616.97
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-17,233,625.73	-1,841,340.86
经营性应收项目的减少(减：增加)			-29,076,116.94	-20,808,581.34
经营性应付项目的增加(减：减少)			-17,034,174.79	2,029,342.12
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-54,780,046.26	-22,473,411.44
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			373,484,309.19	295,724,082.36
减：现金的期初余额			434,878,522.06	318,211,393.93
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-61,394,212.87	-22,487,311.57

公司法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：王朝晖

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：中垦农业资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	88,280,924.83	5,363,518.75	68,276.96		68,276.96	93,576,166.62
其中：应收账款	17,671,012.98	406,155.16	57,049.55		57,049.55	18,020,118.59
其他应收款	70,609,911.85	4,957,363.59	11,227.41		11,227.41	75,556,048.03
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	2,711,842.67			1,017,139.17	1,017,139.17	1,694,703.50
其中：库存商品	2,287,424.45			1,010,568.03	1,010,568.03	1,276,856.42
原材料	328,463.60			3,327.14	3,327.14	325,136.46
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	18,742,352.21					18,742,352.21
其中：房屋、建筑物	13,339,095.82					13,339,095.82
机器设备	5,049,077.43					5,049,077.43
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	109,735,119.71	5,363,518.75	68,276.96	1,017,139.17	1,085,416.13	114,013,222.33

公司法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：王朝晖

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：中垦农业资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	50,019,089.13	114,168.13	1,320.00		1,320.00	50,131,937.26
其中：应收账款	10,037,958.96	57,082.82	1,320.00		1,320.00	10,093,721.78
其他应收款	39,981,130.17	57,085.31				40,038,215.48
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	542,005.84			1,464.70	1,464.70	540,541.14
其中：库存商品	505,765.84			1,464.70	1,464.70	504,301.14
原材料	36,240.00					36,240.00
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	18,737,710.41					18,737,710.41
其中：房屋、建筑物	13,339,095.82					13,339,095.82
机器设备	5,049,077.43					5,049,077.43
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	69,298,805.38	114,168.13	1,320.00	1,464.70	2,784.70	69,410,188.81

公司法定代表人：李小平 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：王朝晖

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：中垦农业资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	252,200,000.00	252,200,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	252,200,000.00	252,200,000.00
二、资本公积		
期初余额	496,221,904.86	495,957,210.77
本期增加数	5,498.30	264,694.09
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	5,498.30	264,694.09
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	496,227,403.16	496,221,904.86
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	6,312,149.41	6,312,149.41
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	6,312,149.41	6,312,149.41
其中：法定盈余公积		

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	3,176,313.07	3,176,313.07
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	3,176,313.07	3,176,313.07
五、未分配利润		
期初未分配利润	-212,201,331.49	-215,656,716.70
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,169,316.70	3,455,385.21
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-219,370,648.19	-212,201,331.49

公司法定代表人：李小平 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：王朝晖

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：中垦农业资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	2,819,117.07
2. 销项税额	13,753,888.20
出口退税	
进项税额转出	4,467,655.61
转出多交增值税	
3. 进项税额	19,687,569.28
已交税金	1,731,750.77
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-378,659.17
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	2,819,117.07
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	18,221,543.81
3. 本期已交数	21,419,320.05
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	-378,659.17

公司法定代表人：李小平 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：王朝晖

(二)公司概况

历史沿革

中垦农业资源开发股份有限公司（以下简称“本公司”或“中农资源”）系经国家经济贸易委员会经贸委企改[1999]698号文批准，由中国农垦（集团）总公司作为主发起人，联合江苏省农垦集团有限公司、中国水果与蔬菜有限公司、天津开发区兴业房地产投资有限公司及江苏大圣集团有限公司等五家企业共同发起设立的股份有限公司。本公司于1999年8月13日在国家工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照（注册登记号：1000001103216）。经中国证监会证监发行字[2000]178号文核准，2000年12月22日公司发行社会公众股8,000万股，发行后总股本为25,220万元。

公司经营范围

一许可经营项目：饲料生产（有效期至2007年8月）；农作物种子经营（有效期至2006年11月30日）；定型包装食品、粮油、蔬菜的销售（有效期至2010年5月31日）。

一般经营项目：油料作物、花卉、剑麻的种植、加工、销售；粮食种植；水产品养殖；农业高新技术及产品的开发、技术转让、技术服务；种子加工设备、检验仪器的销售、安装；饲料及饲料添加剂、针纺织品及服装、皮革制品的生产、销售；金属材料、焦炭、橡胶及制品、化工产品、化工轻工材料、建筑材料、木材、机械电器设备、工艺美术品、土畜产品、百货、五金交电、电子计算机及其配件、胶合板的销售；蔬菜、水果的种植、加工；粮食、水产品的加工；进出口业务；货物仓储服务；对农业、食品业的投资、管理；与上述业务相关的信息咨询服务；对住宿、餐饮、文化娱乐项目的投资管理。

公司住所

北京市丰台区科学城10D地块2号楼。

公司法定代表人

李小平先生。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司会计报表根据《企业会计制度》、企业会计准则及其补充规定进行编制。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

公司以权责发生制原则为记账原则，并以实际（历史）成本作为计价基础；如果以后发生资产减值，则计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司编制现金流量表时，按照《企业会计准则—现金流量表》有关规定，将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

7、短期投资核算方法

- 短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。在处置时按收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资损益。

- 公司于每年中期期末或年度终了，对短期投资按账面成本与市价孰低计量，按类别（如某项短期投资比重较大则按单项）比较短期投资的账面成本与市价，以市价低于账面成本的部分计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；因债务人死亡，不能得到偿还的债权；因债务人逾期三年未履行偿还义务，且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经公司董事会批准，列作坏账损失。年度核销按上述原则确认的坏账损失金额巨大的、或涉及关联交易的，需经股东大会批准。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备，当有迹象表明应收关联方款项及应收非关联方款项的回收出现困难时，计提特别坏账准备；对于有证据表明能够收回的应收款项，不计提坏账准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	3	3
1 - 2 年	6	6
2 - 3 年	12	12
3 年以上	24--100	24--100

坏账损失采用备抵法核算，公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，对应收款项（包括应收账款和其他应收款）的可回收性作出具体评估后计提坏账准备。

9、存货核算方法

- 存货的分类：存货分为原材料、产成品、库存商品、低值易耗品、包装物等大类。

- 存货的核算：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用五五摊销法核算。

- 存货的盘存制度：存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

- 存货跌价准备：本公司于每年中期期末或年度终了提取存货跌价准备并计入当期损益。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。

10、长期投资核算方法

- 长期债券投资：债券投资按成本法核算，利息按权责发生制原则计入当期损益。

- 长期股权投资：公司对被投资企业的长期股权投资采用下列会计处理方法
 公司对外进行股权投资，根据不同情况，分别采用成本法或权益法核算。公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。通常情况下，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

- 股权投资差额的摊销期限：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

- 长期投资减值准备：公司于每年中期期末或年度终了，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期投资账面成本的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当期损益。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

- 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上、并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。从 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自有项目时，土地使用权的账面价值构成建筑物成本的一部分。

- 固定资产的分类为：房屋建筑物、机器设备、通用设备、运输设备、其他设备。

- 固定资产计价：按实际成本计价。融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者，作为入账价值（如果融资租赁资产占资产总额的比例小于或等于 30%的，在租赁开始日按最低租赁付款额作为固定资产的入账价值）；通过非货币性交易和债务重组换入的固定资产，其入账价值分别按《企业会计准则 - 非货币性交易》和《企业会计准则 - 债务重组》的规定确定。

- 固定资产的折旧：按平均年限法分类计提折旧。

- 固定资产减值准备：本公司于每年中期期末或年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。本公司存在下列情况之一的固定资产，则全额计提减值准备：长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

- 已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

- 固定资产维护、修理及后续支出：固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建、改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

12、在建工程核算方法

- 在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在在建工程达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

- 在建工程减值准备：本公司于每年中期期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，若在建工程存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法

- 无形资产计价方法：无形资产按取得时实际支付的价款计价，按平均年限法在合同约定的受益期或法律规定的期限内分期摊销。

- 无形资产减值准备：公司于每年中期期末或年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的开办费先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产经营的当月一次性计入开始生产经营当月的损益；其他长期待摊费用在费用项目受益期限内按直线法平均摊销；长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、借款费用的会计处理方法

- 公司所发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的，于费用发生时资本化，计入所购建固定资产的成本；未满足资本化条件的，于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

- 借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

16、预计负债的确认原则

- 若与或有事项相关的义务同时满足以下条件时，公司将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

- 公司预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本能够收到时，作为公司资产单独核算，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面价值。

17、收入确认原则

- 当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

- 提供劳务收入的确认方法：在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

- 提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

- 合并会计报表合并范围的确定原则：公司长期股权投资中持有 50%以上有表决权股份的单位以及虽在 50%以下但有实际控制权的单位。

- 合并会计报表编制方法：按照财政部[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别会计报表为依据，将它们之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数股东权益（损益）。

20、利润分配政策

公司税后净利润按以下顺序分配：弥补亏损；提取 10%的法定公积金；提取 5%的法定公益金；向股东分红。按董事会提出的预分方案提交股东大会审议后执行。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

公司名称	增值税	企业所得税	减免依据
中垦农业资源开发股份有限公司总部	17%	15%	
中垦农业资源开发股份有限公司北京第一分公司	小规模纳税人	33%	
中垦农业资源开发股份有限公司科技发展分公司	小规模纳税人	33%	
中垦农业资源开发股份有限公司北京农牧分公司	小规模纳税人、免税	33%	
江苏省大华种业集团有限公司	免税	免税	
华垦国际贸易有限公司	17%、化肥等农业生产资料免税	33%	

经北京市丰台区国家税务局文件（丰国税批复（2005）050535 号）批准，本公司总部从 2005 年 8 月 1 日起认定为增值税一般纳税人。

依据《中华人民共和国增值税暂行条例》规定，农业生产者销售的自产农业产品，免征增值税。

依据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税字[1994]001 号）和《国家税务总局关于企业所得税若干问题的通知》（国税发[1994]132 文）的规定以及 2000 年 6 月 21 日江苏省地方税务局对公司《关于继续享受免征企业所得税的请示》批复：江苏省对本公司控股子公司江苏大华种业集团有限公司（包括其下属两家控股子公司及十七家种子分公司）的种子生产经营所得继续免征企业所得税。

依据财税[2001]113 号《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》，下列货物免征增值税：（1）农膜；（2）批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表 人	注册资 本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否 合并
						直接	间 接	
华垦国际贸易有限 公司	北京	戴向东	5,000	销售化肥、 农药等	4,250	85		是
江苏大华种业集团 有限公司	南京	胡兆辉	12,800	农作物种子 等销售	12,143.34	94.87		是

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

现金	603,755.86	257,467.33
银行存款	368,375,061.77	434,021,724.85
其他货币资金	4,505,491.56	599,329.88
合计	373,484,309.19	434,878,522.06

(2) 货币资金—外币：

单位：元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	176,458.41	8.2765	1,460,458.06	99,630.67	8.2765	824,593.24
合计	/	/	1,460,458.06	/	/	824,593.24

- 由于本公司及本公司之控股子公司华垦国际贸易有限公司共同为中国农垦(集团)总公司向中国进出口银行借款 19,939,920.00 元人民币提供担保，北京市第一中级人民法院[2002]一中民初字第 8368 号民事裁定书裁定：冻结本公司光大银行总行营业部 6,063.96 元银行存款和华垦国际贸易有限公司在广东发展银行甘家口支行 1,905,008.01 元的银行存款。

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	期初数
银行承兑汇票	华垦国际贸易有限公司	0	7,300,000.00
银行承兑汇票	华垦国际贸易有限公司	0	500,000.00
合计	/	0	7,800,000.00

3、应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收利息	486,000.00	813,250.00	486,000.00	813,250.00
合计	486,000.00	813,250.00	486,000.00	813,250.00

- 应收利息为公司应收存款利息。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	11111033.91	30.24	333331.01	3	10777702.90	8385763.34	24.35	252835.03	3	8132928.31
一至二年	2149877.91	5.85	128992.68	6	2020885.23	3116988.24	9.05	187019.30	6	2929968.94
二	4615959.82	12.56	553915.18	12	4062044.64	4715592.58	13.69	565871.11	12	4149721.47

至三年										
三年以上	1763403.78	4.80	423216.91	24	1340186.87	1437696.07	4.18	345047.06	24	1092649.01
三至四年	881,324.08	2.40	423,035.58	48	458,288.50	756,264.88	2.20	363,007.14	48	393,257.74
四至五年	10,984,027.04	29.90	10,984,027.04	100	0.00	10,211,583.39	29.66	10,211,583.39	100	
五年以上	5,236,035.45	14.25	5,173,600.19	95-100	62,435.26	5,808,085.21	16.87	5,745,649.95	95-100	62,435.26
合计	36741661.99	100.00	18020118.59		18721543.40	34431973.71	100.00	17671012.98		16760960.73

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	17,671,012.98	406,155.16	57,049.55		57,049.55	18,020,118.59

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	11,613,026.89	31.61	11,786,031.39	34.23

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
北京凯迪饲料有限公司	同受一母公司控制	4,996,143.28	3-5年	货款	4,996,143.28	100	拟破产企业
北京中垦池田鸵鸟发展有限公司	同受一母公司控制	1,248,705.14	3-5年	货款	1,186,269.88	95	无偿还能力
青岛银储物质发展公司	客户	2,273,893.27	2-3年	货款	272,867.19	12	按账龄计提
楚州种子公司	客户	1,750,172.20	3-4年	货款	1,750,172.20	100	无偿还能力
江苏铜山县沿湖农场	客户	1,344,113.00	1年以内	货款	40,323.39	3	按帐龄计提

太仓市农业技术推广中心	客户	1,300,028.80	1年以内	贷款	39,000.86	3	按帐龄计提
昌平水产公司	客户	1,026,000.00	3-4年	贷款	1,026,000.00	100	无偿还能力
中国轻工集团公司	客户	1,010,584.70	1年以内	贷款	30,317.54	3	按帐龄计提
后牛坊渔场个体养殖户	客户	721,717.00	3-4年	贷款	721,717.00	100	无偿还能力
合计	/	15,671,357.39	/	/	10,062,811.34	/	/

- 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东欠款。

(5) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

2003 年末本公司根据控股股东中国农垦 (集团) 总公司的财务状况和还款能力以及中国农垦 (集团) 总公司提供 “局部破产, 改革重组” 的说明: “中国农垦 (集团) 总公司根据国资委、农业部国资改组 (2003) 29 号文件及国务院批示精神, 在 ‘局部破产, 改革重组’ 方案中, 已将部分关联企业列入破产企业, 此项工作正在进行中” 的情况, 对中国农垦 (集团) 总公司及其下属企业占用公司的款项坏账准备由按账龄相关比例计提, 改按截至 2003 年 12 月 31 日估计欠款人的经营状况和实际还款能力分别计提 95% 或 100% 的坏账准备; 并根据其他往来单位企业改制、破产重组等实际情况对相关应收账款计提了 95% 或 100% 的特别坏账准备。

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	6,099,080.67	4.64	181,862.01	3	5,917,218.66	8,735,540.68	6.51	122,445.21	3	8,613,095.47
一至二年	1,725,165.24	1.31	103,509.92	6	1,621,655.32	1,711,905.51	1.28	102,516.33	6	1,609,389.18
二至三年	5,669,680.71	4.31	680,361.69	12	4,989,319.02	46,022,653.44	34.31	5,522,718.41	12	40,499,935.03
三年以上	54,511,300.95	41.47	13,082,712.23	24	41,428,588.72	14,396,638.79	10.73	3,455,193.31	24	10,941,445.48
三至四年	200,708.77	0.16	97,570.18	48	103,138.59	113,904.00	0.08	54,673.92	48	59,230.08

四至五年	7,759,032.61	5.90	7,759,032.61	100		7,340,499.77	5.47	7,340,499.77	100	
五年以上	55,480,517.90	42.21	53,650,999.39	95-100	1,829,518.51	55,841,383.40	41.62	54,011,864.90	95-100	1,829,518.50
合计	131,445,486.85	100.00	75,556,048.03		55,889,438.82	134,162,525.59	100.00	70,609,911.85		63,552,613.74

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	70,609,911.85	4,957,363.59	11,227.41		11,227.41	75,556,048.03

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	99,293,089.04	75.54	98,816,250.13	73.65

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
宜昌嘉华置业有限公司		43,400,000.00	3-4年	借款	10,416,000.00	24	按账龄计提
中国农垦(集团)总公司	公司大股东	36,590,370.21	3-5年	往来款	34,760,851.61	95	无偿还能力
北京裕盛隆科贸有限公司		10,854,252.53	3-4年	往来款	2,605,020.61	24	按账龄计提
江苏农垦国有岗埠农场		4,538,502.37	2-3年	往来款	544,620.28	12	按账龄计提
北京农垦绿色度假村	同受一母公司控制	3,909,963.93	3-4年	货款	3,909,963.93	100	拟破产企业
北京鸿拓园艺有限公司	同受一母公司控制	3,318,373.40	3-4年	货款	3,318,373.40	100	拟破产企业
江苏农垦国有三河农场		3,197,407.66	1年以内	往来款及货款	95,922.23	3	按账龄计提
北京凯迪饲料有限公司	同受一母公司控制	2,199,029.89	3-4年	货款	2,199,029.89	100	拟破产企业
合计	/	108,007,899.99	/	/	57,849,781.95	/	/

(5) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
中国农垦(集团)总公司	36,590,370.21	34,760,851.61	36,590,370.21	34,760,851.61
合计	36,590,370.21	34,760,851.61	36,590,370.21	34,760,851.61

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	179,697,099.92	98.31	154,364,209.13	98.79
一至二年	2,759,964.82	1.51	1,563,934.06	1.00
二至三年	277,799.82	0.15	277,799.82	0.18
三年以上	48,523.31	0.03	48,523.31	0.03
合计	182,783,387.87	100.00	156,254,466.32	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	58,445,563.19	31.98	94,273,521.36	60.33

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
海南京豪进出口公司	客户	14,448,000.00	1年以内	预付货款
中国诚通金属(集团)公司上海分公司	客户	12,518,005.50	1年以内	预付货款
香港红马有限公司	客户	11,522,157.69	1年以内	预付货款
山东锦立泰进出口有限公司	客户	10,000,000.00	1年以内	预付货款
广州垦润贸易有限公司	客户	9,957,400.00	1年以内	预付货款
江苏农垦国有白马湖农场	客户	7,380,441.07	1年以内	预付货款
内蒙古临河繁荣磷铵化工有限公司	客户	7,000,000.00	1年以内	预付货款
江苏农垦国有宝应湖农场	客户	5,000,000.00	1年以内	预付货款
合计	/	77,826,004.26	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

— 预付帐款期末账面价值较期初账面价值增加 26,528,921.55 元, 增幅 16.98%, 主要系预付客户货款增加所致。

7、应收补贴款：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
出口退税	4,373,931.96		89,398.42	4,284,533.54
合计	4,373,931.96		89,398.42	4,284,533.54

8、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,422,850.15	325,136.46	37,097,713.69	68,045,958.52	328,463.60	67,717,494.92
库存商品	117,295,130.43	1,276,856.42	116,018,274.01	72,574,229.03	2,287,424.45	70,286,804.58
在产品	1,845,578.42		1,845,578.42	1,183,698.57		1,183,698.57
包装物	801,514.32	92,710.62	708,803.70	639,647.85	95,954.62	543,693.23
低值易耗品	1,193,435.66		1,193,435.66	774,053.71		774,053.71
其他	338,568.92		338,568.92	351,248.44		351,248.44
合计	158,897,077.90	1,694,703.50	157,202,374.40	143,568,836.12	2,711,842.67	140,856,993.45

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	328,463.60		3,327.14	325,136.46
库存商品	2,287,424.45		1,010,568.03	1,276,856.42
包装物	95,954.62		3,244.00	92,710.62
合计	2,711,842.67		1,017,139.17	1,694,703.50

9、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
房租	22,500.00		22,500.00		
其他	1,716.00		1,716.00		
合计	24,216.00		24,216.00		/

10、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额	7,107,372.58	83,718.29	444,210.79	6,746,880.08
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	7,107,372.58	/	/	6,746,880.08

(2) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额	摊销年限
江苏省大华种业集团有限公司	7,107,372.58	8,884,215.73	83,718.29	444,210.79	6,746,880.08	10
合计	7,107,372.58	8,884,215.73	83,718.29	444,210.79	6,746,880.08	/

—采用权益法核算的被投资公司，其会计政策与本公司的会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

11、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	202,758,853.74	7,056,220.29	5,440,635.95	204,374,438.08
其中：房屋及建筑物	117,710,402.29	1,191,493.80	5,210,000.00	113,691,896.09
机器设备	55,391,670.41	466,787.49	86,605.95	55,771,851.95
二、累计折旧合计：	75,542,406.76	5,717,577.54	129,655.66	81,130,328.64
其中：房屋及建筑物	35,452,517.50	2,439,636.56		37,892,154.06
机器设备	24,924,851.89	1,936,112.15	59,953.98	26,801,010.06
三、固定资产净值合计	127,216,446.98			123,244,109.44
其中：房屋及建筑物	82,257,884.79			75,799,742.03
机器设备	30,466,818.52			28,970,841.89
四、减值准备合计	18,742,352.21			18,742,352.21
其中：房屋及建筑物	13,339,095.82			13,339,095.82
机器设备	5,049,077.43			5,049,077.43
五、固定资产净额合计	108,474,094.77			104,501,757.23
其中：房屋及建筑物	68,918,788.97			62,460,646.21
机器设备	25,417,741.09			23,921,764.46

- 报告期末本公司固定资产冻结情况：由于本公司及本公司控股子公司华垦国际贸易有限公司共同为中国农垦(集团)总公司向中国进出口银行借款 19,939,920.00 元人民币提供担保，北京市第一中级人民法院[2002]一中民初字第 8368 号民事裁定书裁定：冻结本公司 3 辆小轿车，固定资产原值 791,512.00 元，累计折旧 213,048.69 元，净值 578,463.31 元；冻结本公司控股子公司华垦国际贸

易有限公司 43 辆小轿车，固定资产原值 10,457,627.00 元，累计折旧 5,771,226.09 元，净值 4,686,400.91 元。

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	19,429,750.94		19,429,750.94	19,653,857.92		19,653,857.92

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	受让	2,144,282.00	1,886,968.31			21,442.80	278,756.49	1,865,525.51	44 年
土地使用权	出让	20,266,414.00	17,766,889.61			202,664.18	2,702,188.57	17,564,225.43	43.5 年
合计	/	22,410,696.00	19,653,857.92			224,106.98	2,980,945.06	19,429,750.94	/

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地租赁费	4,574,000.00	2,262,528.24	28,639.62	2,340,111.38	2,233,888.62	468 个月
土地租赁费	1,700,000.00	1,392,039.97	12,139.86	320,099.89	1,379,900.11	682 个月
土地租赁费	1,512,000.00	1,142,400.00	25,200.00	394,800.00	1,117,200.00	267 个月

合计	7,786,000.00	4,796,968.21	65,979.48	3,055,011.27	4,730,988.73	/
----	--------------	--------------	-----------	--------------	--------------	---

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	119,000,000.00	120,000,000.00
信用借款		
合计	119,000,000.00	120,000,000.00

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑汇票	中国诚通金属（集团）公司上海分公司	12,518,005.50		2005-04-28	2005-07-27
合计	/	12,518,005.50		/	/

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	25,366,396.74	72.62	71,451,515.10	88.72
一至二年	1,171,241.78	3.35	149,295.45	0.19
二至三年	2,994,990.70	8.58	3,219,427.56	4.00
三年以上	5,397,465.31	15.45	5,712,267.08	7.09
合计	34,930,094.53	100.00	80,532,505.19	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
丰益贸易私人有限公司	客户	9,829,349.63	1年以内	种子款
江苏沛县湖西农场	客户	4,107,624.98	1年以内	种子款
香港红马有限公司	客户	3,827,540.72	1年以内	货款
中国农业生产资料集团公司	客户	2,857,473.04	2-3年	货款
中建公司	客户	1,760,000.00	3年以上	工程款
合计	/	22,381,988.37	/	/

- 应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。
- 应付账款期末余额较期初余额减少 45,602,410.66 元，减少 56.63%，是公司控股子公司华垦国际贸易有限公司远期信用证到期付款所致。

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	155,395,300.61	96.15	125,335,715.99	92.94
一至二年	2,218,240.51	1.37	2,494,612.33	1.85
二至三年	284,358.29	0.18	1,485,753.93	1.10
三年以上	3,711,405.57	2.30	5,542,375.33	4.11
合计	161,609,304.98	100.00	134,858,457.58	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中国轻工集团公司	客户	22,958,968.45	1年以内	货款
天津开发区兆利工贸有限公司	客户	12,888,682.96	1年以内	货款
钱永明	客户	8,685,000.00	1年以内	货款
秦皇岛市农丰农资有限公司	客户	8,099,730.00	1年以内	货款
北京兆丰年农资有限公司	客户	6,441,380.37	1年以内	货款
合计	/	59,073,761.78	/	/

- 预收账款期末余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

18、应付工资：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	6,600,622.38	15,162,251.83	
合计	6,600,622.38	15,162,251.83	/

19、应付福利费：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	3,938,662.75	4,438,517.33	
合计	3,938,662.75	4,438,517.33	/

20、应付股利：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
徐州市农垦公司		36,483.63	
郝中银	2,848.88		
合计	2,848.88	36,483.63	/

—应付股利系公司控股子公司江苏大华种业集团有限公司之控股子公司江苏农垦大华徐州种子有限公司应付给少数股东的股利。

21、应交税金：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-378,659.17	2,819,117.07	17%、4-6%农药免税
营业税	39,621.02	82,776.04	5%

所得税	1,616,158.51	3,503,936.81	15%、33%
个人所得税	37,830.66	170,769.96	超额累进税率
城建税	6,821.48	126,758.10	7%、5%、1%
合计	1,321,772.50	6,703,357.98	/

22、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	4,562.79	54,835.74	流转税的 3%
市场调节基金	629.03	18,112.40	销售收入的 1%
合计	5,191.82	72,948.14	

23、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	11,532,265.26	51.96	18,128,290.22	62.21
一至二年	1,903,478.95	8.58	1,367,902.65	4.69
二至三年	2,412,193.50	10.87	2,624,167.48	9.01
三年以上	6,345,000.79	28.59	7,020,721.90	24.09
合计	22,192,938.50	100.00	29,141,082.25	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中国华阳金融租赁有限公司		841,179.77	4-5 年	购房余款
北京京润房地产有限公司		700,000.00	5 年以上	购房余款
中国种子子公司		593,436.70	3 年以上	借款
连云港农资公司		480,000.00	1 年以内	种子款
江苏省农垦集团有限公司	注 1	426,125.00	1 年以内	土地租赁费
合计		3,040,741.47	/	/

- 公司第二大股东新华信托投资股份有限公司将所持有的本公司 7105 万股股权中的 4615 万股质押给公司原第二大股东江苏省农垦集团有限公司并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，详细内容见注释九“资产负债表日后事项之股权质押”。

24、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
审计费		500,000.00	按合同数预提
贷款利息		114,386.71	按权责发生制预提
租金	193,054.66	13,000.00	按权责发生制预提
其他	52,615.49	143,060.82	按权责发生制预提
合计	245,670.15	770,447.53	/

25、预计负债：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	19,939,920.00	19,939,920.00	
商业承兑票据贴现			
未决诉讼			
产品质量保证		120,000.00	
其他			
合计	19,939,920.00	20,059,920.00	/

- 本公司华垦国际贸易有限公司和下属农牧分公司为中国农垦(集团)总公司向中国进出口银行借款 19,939,920.00 元人民币各担保贷款本息 50%，期限 1999 年 9 月 1 日至 2009 年 9 月 1 日。2002 年中国进出口银行对中国农垦(集团)总公司提起诉讼，要求中国农垦(集团)总公司偿还已发放的贷款本息。此案经北京市第一中级人民法院(2002)一中民初字第 8368 号民事裁定书裁定：冻结、查封中国农垦(集团)总公司、华垦国际贸易有限公司、中垦农业资源开发股份有限公司的财产，限额为人民币 2,100 万元。本公司在 2003 年末对该项担保可能给本公司带来的损失按贷款总额的 95%做了预计负债处理。

26、少数股东权益：

公司期末少数股东权益为 7,737,964.76 元。

27、股本：

单位: 万股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	10,045.00							10,045.00
境内法人持有股份	35.00							35.00
境外法人持有股份	35.00							35.00
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他	7,105							7,105
未上市流通股份合计	17,220.00							17,220.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	8,000.00							8,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	8,000.00							8,000.00
三、股份总数	25,220.00							25,220.00

- 公司第一大股东中国农垦（集团）总公司本年度所持有的本公司股权被继续冻结，详细内容见注释十“其他重大事项之股权冻结”。

- 公司第二大股东新华信托投资股份有限公司将所持有的本公司 7105 万股股权中的 4615 万股质押给公司原第二大股东江苏省农垦集团有限公司并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，详细内容见注释九“资产负债表日后事项之股权质押”。

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	482,084,048.38			482,084,048.38
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	468,138.55	5,498.30		462,640.25
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	13,675,216.23			13,675,216.23
合计	496,227,403.16	5,498.30		496,221,904.86

— 本公司控股子公司江苏省大华种业集团有限公司以其经评估的五里江种子分公司净资产投资成立泗洪县大华种业有限公司，其投出的净资产经评估增值 5,795.61 元，本公司按权益法核算相应增加资本公积 5,498.30 元。

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,312,149.41			6,312,149.41
法定公益金	3,176,313.07			3,176,313.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	9,488,462.48			9,488,462.48

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-7,169,316.70	3,455,385.21
加：年初未分配利润	-212,201,331.49	-215,656,716.70
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-219,370,648.19	-212,201,331.49

31、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口贸易	590,845,800.93	577,716,488.34	349,565,563.85	326,054,613.09
种子销售	65,494,967.89	52,512,567.43	92,334,057.71	66,371,159.47
服务业	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27
其中:关联交易	799,908.00	588,984.96	6,506,102.44	4,676,687.81
合计	656,379,287.28	630,250,596.42	442,098,247.50	392,507,598.83
内部抵消				
合计	656,379,287.28	630,250,596.42	442,098,247.50	392,507,598.83

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品类别				
一、种子	65,494,967.89	52,512,567.43	92,334,057.71	66,371,159.47
其中:水稻	56,324,378.58	44,041,201.17	82,722,688.74	58,436,664.48
小麦	1,752,302.17	2,011,009.91	311,941.80	301,696.65
玉米	5,090,926.19	4,197,997.14	3,975,724.52	3,418,506.05
其他	2,327,360.95	2,262,359.21	5,323,702.65	4,214,292.29
二、农用物资	463,948,137.15	453,296,165.31	114,079,111.22	101,299,681.59
其中:化肥	463,948,137.15	453,296,165.31	112,827,997.63	100,241,002.27
农药			1,251,113.59	1,058,679.32
三、油	11,937,142.98	11,891,437.17	35,954,401.70	32,847,784.32
四、金属	83,882,237.80	81,665,962.84	169,851,675.24	166,474,351.98
五、橡胶			716,028.67	361,213.77
六、糖类			4,106,220.76	3,907,771.50
七、粮食	20,068,271.63	21,604,901.95	6,538,566.17	4,912,302.63
八、汽车、配件	700,854.70	738,603.12	16,131,196.57	15,618,890.00
九、其他	10,347,675.13	8,540,958.60	2,386,989.46	714,443.57
其中:关联交易	799,908.00	588,984.96	6,506,102.44	4,676,687.81
合计	656,379,287.28	630,250,596.42	442,098,247.50	392,507,598.83
内部抵消				
合计	656,379,287.28	630,250,596.42	442,098,247.50	392,507,598.83

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	450,296,503.28	429,177,393.49	174,493,374.69	142,782,626.08
华北地区	84,621,610.96	82,426,106.61	35,452,948.35	32,082,189.38
华南地区	101,648,070.98	101,602,365.17	224,031,478.50	211,255,196.55
国外	19,813,102.06	17,044,731.15	8,120,445.96	6,387,586.82
其中:关联交易	799,908.00	588,984.96	6,506,102.44	4,676,687.81
合计	656,379,287.28	630,250,596.42	442,098,247.50	392,507,598.83
内部抵消				

合计	656,379,287.28	630,250,596.42	442,098,247.50	392,507,598.83
----	----------------	----------------	----------------	----------------

一前五名供应商及销售客户

前五名供应商采购金额合计 393,522,165.42 占采购总额比重 58.81%
 前五名销售客户销售金额合计 443,829,981.48 占销售总额比重 67.26%
 - 本公司对前五名客户销售的收入总额为 443,829,981.48 元，占全部销售收入的 67.26%。主营业务收入中本公司控股子公司华垦国际贸易有限公司本年度实现 570,777,529.30 元，占全部主营业务收入的 86.96%，主要是农资贸易经营收入。

32、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	55,053.47	48,767.65	应税收入的 5%
城建税	8,229.87	9,323.13	流转税额的 7%(5%,1%)
教育费附加	4,542.37	4,953.12	流转税额的 3%(4%)
合计	67,825.71	63,043.90	/

33、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
咨询服务	44,334.00	0.00	44,334.00	3,135,000.00	172,150.00	2,962,850.00
资产承包经营	310,652.00	16,537.61	294,114.39	417,951.70	20,188.30	397,763.40
材料销售	1,083,679.47	1,117,647.19	-33,967.72	396,770.98	294,243.23	102,527.75
其他				1,137,770.74	996,500.31	141,270.43
合计	1,438,665.47	1,134,184.80	304,480.67	5,087,493.42	1,483,081.84	3,604,411.58

34、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	4,986,240.53	5,457,374.89
减：利息收入	3,432,050.77	3,709,974.84
汇兑损失		26,999.92
减：汇兑收益	16,434.37	
其他	-46,981.08	520,929.27
合计	1,490,774.31	2,295,329.24

- 本公司本期财务费用较上年同期数减少 804,554.93 元，减幅为 35.05%，主要是因为本报告期公司归还了大量短期借款导致财务费用下降。

35、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-444,210.79	-444,210.79
合计	-444,210.79	-444,210.79

36、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
进口化肥专项补贴	11,310,000.00		财政部
合计	11,310,000.00		/

--国家为增加国内化肥供应，平抑化肥价格，促进农业生产，保障农民利益，根据国务院有关文件精神及财政部财企〔2004〕120号文件，中央财政对生产和进口磷酸二铵给予专项补贴。

37、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益		209,211.28
罚款净收益		38,220.00
其他	104,766.50	16,158.00
合计	104,766.50	263,589.28

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	62,693.57	707,247.85
罚款支出	52,766.01	1,291,467.32
捐赠支出	3,900.00	800.00
赔偿金、违约金		279,013.60
综合治理基金	27,210.69	
其他	52,420.35	50,709.15
合计	198,990.62	2,329,237.92

39、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	1,049,753.96	2,673,198.83
合计	1,049,753.96	2,673,198.83

40、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款项	11,608,494.32
利息收入	2,929,386.39
其他	1,112,585.97
合计	15,650,466.68

41、支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业费用	16,985,499.12
管理费用	6,589,129.16
营业外支出	119,085.14
财务费用	123,379.21
往来款项	5,516,252.13
其他	4,164,274.53
合计	33,497,619.29

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内						18540.62	0.18	556.22	3	17984.40
一至二年	18540.62	0.18	1112.44	6	17428.18				6	
二至三年	51486.97	0.50	6178.44	12	45308.53	51486.97	0.50	6178.44	12	45308.53
三年以上	15926.00	0.16	3822.24	24	12103.76	21426.00	0.21	5142.24	24	16283.76
三至四年	7,790.00	0.08	3,739.20	48	4,050.80	116,495.00	1.14	55,917.60	48	60,577.40
四至五年	7,865,699.58	76.85	7,865,699.58	100		7,756,994.58	75.75	7,756,994.58	100	
五年以上	2,275,605.14	22.23	2,213,169.88	95-100	62,435.26	2,275,605.14	22.22	2,213,169.88	95-100	62,435.26
合计	10235048.31	100.00	10093721.78		141326.53	10240548.31	100.00	10037958.96		202589.35

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	10,037,958.96	57,082.82	1,320.00		1,320.00	10,093,721.78

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	8,772,565.42	85.71	8,531,748.42	83.31

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
北京凯迪饲料有限公司	同受一母公司控制	4,996,143.28	3-5年	货款	4,996,143.28	100	拟破产企业
北京中垦池田鸵鸟发展有限公司	同受一母公司控制	1,248,705.14	3-5年	货款	1,186,269.88	95	无偿还能力
昌平水产公司	客户	1,026,000.00	3-4年	货款	1,026,000.00	100	无偿还能力
黑龙江海伦机械学校	客户	780,000.00	5年以上	鸵鸟款	780,000.00	100	无偿还能力
后牛坊渔场个体养殖户	客户	721,717.00	3-4年	货款	721,717.00	100	无偿还能力
合计	/	8,772,565.42	/	/	8,710,130.16	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

- 应收账款坏账计提情况的说明:见注释五“合并会计报表科目之应收账款”。

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	72,041,862.90	61.71	7,504.03	3	72,034,358.87	66,974,136.60	59.95	5,082.71	3	66,969,053.89
一	775,513.00	0.66	46,530.78	6	728,982.22	775,513.00	0.69	46,530.78	6	728,982.22

至二年											
二至三年	3,102,604.40	2.66	132,312.53	12	2,970,291.87	1,397,567.90	1.25	167,708.15	12	1,229,859.75	
三年以上	211,222.00	0.18	50,693.28	24	160,528.72	2,115,276.91	1.89	27,666.46	24	2,087,610.45	
三至四年	174,969.77	0.15	85,215.46	48	89,754.31	2,500.00	0.01	1,200.00	48	1,300.00	
四至五年	5,320,781.28	4.56	5,320,781.28	100		5,337,763.94	4.78	5,337,763.94	100		
五年以上	35,109,219.29	30.08	34,395,178.12	95-100	714,041.17	35,109,219.29	31.43	34,395,178.13	95-100	714,041.16	
合计	116,736,172.64	100.00	40,038,215.48		76,697,957.16	111,711,977.64	100.00	39,981,130.17		71,730,847.47	

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	39,981,130.17	57,085.31				40,038,215.48

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	97,221,622.87	83.28	92,300,490.87	82.62

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
江苏省大华种业集团有限公司	控股子公司	43,804,712.84	2-3年	往来款			
华垦国际贸易有限公司	控股子公司	31,907,749.37	1年以内	往来款	1,957,749.37	7.26	-
中国农垦(集团)总公司	公司大股东	14,280,823.33	3-5年	往来款	13,566,782.16	95	无偿还能力
北京农垦绿色度假村	同受一母公司控制	3,909,963.93	3-4年	货款	3,909,963.93	100	拟破产企业

北京鸿拓园艺有限公司	同受一母公司控制	3,318,373.40	3-4年	贷款	3,318,373.40	100	拟破产企业
北京凯迪饲料有限公司	同受一母公司控制	2,199,029.89	3-4年	贷款	2,199,029.89	100	拟破产企业
合计	/	99,420,652.76	/	/	24,951,898.75	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况
- 计提特别坏账准备情况见附注五之应收账款。

(6) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
中国农垦(集团)总公司	14,280,823.33	13,566,782.16	14,280,823.33	13,566,782.16
合计	14,280,823.33	13,566,782.16	14,280,823.33	13,566,782.16

—其他应收款期末账面价值较期初账面价值增加 5,024,194.82 元, 增幅 4.50%, 主要是本公司报告期内公司给公司控股子公司华垦国际贸易有限公司流动资金临时借款增加 4,950,000.00 元所致。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	115,383,062.97		4,274,907.88	111,108,155.09
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额	7,107,372.58		444,210.79	6,663,161.79
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	122,490,435.55	/	/	117,771,316.88

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
---------	--------	-----------------	------	------	-------	---------	-------	------	------

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投	占被投资	投资成本	期初余额	本期增减额	分得	累计增减额	期末余额	核算
----	------	------	------	-------	----	-------	------	----

资 单 位 名 称	公 司 注 册 资 本 比 例 (%)				的 现 金 红 利			方 法
江苏省大华种业集团有限公司	94.87	121,215,428.50	118,509,364.79	-802,725.59		-3,508,789.30	117,706,639.20	权益法
华垦国际贸易有限公司	85	42,500,000.00	3,981,070.76	3,472,182.29	-	41,991,111.53	508,888.47	权益法

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
江苏省大华种业集团有限公司	7,107,372.58	8,884,215.73			444,210.79	6,663,161.79		10
合计	7,107,372.58	8,884,215.73			444,210.79	6,663,161.79	/	/

(5) 累计投资占期末净资产的比例(%)21.95%

- 期末长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27
其中: 关联交易				
合计	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27
内部抵消				
合计	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮、住宿	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27
其中: 关联交易				
合计	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27
内部抵消				
合计	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27
其中: 关联交易				
合计	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27
内部抵消				
合计	38,518.46	21,540.65	198,625.94	81,826.27

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-4,280,406.18	14,854,963.54
长期股权投资差额摊销	-444,210.79	-444,210.79
合计	-4,724,616.97	14,410,752.75

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
中国农垦(集团)总公司	北京	承包本行业国外工程和境内外工程、组织农垦系统企业的生产、农垦企事业单位所需商品的计划内供应和计划外	控股股东	国有企业(全民所有制企业)	关永光

		销售农垦系统及联营企业产品的销售等			
新华信托投资股份有限公司	重庆	受托经营资金信托业务；受托经营动产、不动产及其他资产信托业务；受托经营法律法规允许从事的投资基金业务；作为基金管理公司发起人从事的投资基金业务；受托经营公益信托业务和经营企业资产重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等中介业务；受托经营国务院有关部门批准的国债、政策性银行债券、企业债券承销业务；代理财产的管理、运用和处分；代保管业务；信用见证、资信调查及经济咨询业务；以固有财产为他人提供担保；以银行存放、同业拆放、贷款、融资租赁或投资方式运用自有资金；办理同业拆借；中国人民银行批准的其他业务。以上经营范围包括本外币业务。	参股股东	股份公司	张小铁
江苏省大华种业集团有限公司	南京	农作物种子、甜菜种子、种苗、农副产品（棉花除外）等销售	控股子公司	有限责任公司	胡兆辉
华垦国际贸易有限公司	北京	销售金属材料、成品油、焦炭、	控股子公司	有限责任公司	戴向东

		化肥农药、农膜、化工产品、粮食、饲料等			
--	--	---------------------	--	--	--

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
中国农垦(集团)总公司	39,140,000.00		39,140,000.00
新华信托投资股份有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00
江苏省大华种业集团有限公司	128,000,000.00		128,000,000.00
华垦国际贸易有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
中国农垦(集团)总公司	100,100,000.00	39.69			100,100,000.00	39.69
新华信托投资股份有限公司	71,050,000.00	28.17			71,050,000.00	28.17
江苏省大华种业集团有限公司	42,500,000.00	85.00			42,500,000.00	85.00
华垦国际贸易有限公司	121,433,400.00	94.87			121,433,400.00	94.87

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
中国农垦农业公司	股东的子公司
北京中垦池田鸵鸟发展有限公司	股东的子公司
北京凯迪饲料有限公司	股东的子公司
北京鸿拓实业有限公司	股东的子公司
中国农垦物资公司	股东的子公司
北京农垦绿色度假村	股东的子公司
北京鸿拓园艺有限公司	股东的子公司
江苏省农垦集团有限公司	其他
江苏农垦国有岗埠农场	其他
江苏农垦国有白马湖农场	其他
江苏农垦国有宝应湖农场	其他
江苏农垦国有滨淮农场	其他
江苏农垦国有新洋农场	其他
江苏农垦国有南通农场	其他
江苏农垦国有东辛农场	其他
江苏农垦国有临海农场	其他
江苏农垦国有新曹农场	其他

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏农垦国有农场		注 1	1,527.48	46.30	2,851.34	40.68

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏农垦国有农场		市场价	79.99	0.9	118.53	1.44

合同内的常规粳稻种子, 双方根据公平合理原则, 在当年 12 月底市场商品粮价格基础上上浮一定比例确定收购价格; 合同内大、小麦种子, 双方根据公平合理原则, 在当年 7 月底市场商品粮价格基础上加价一定比例确定收购价格。

(3) 其他关联交易

— 租赁

依据公司和江苏省农垦集团有限公司签订的《国有土地使用权租赁合同》, 公司租用江苏省农垦集团有限公司 22 宗土地, 2005 年 1—6 月由公司控股子公司江苏省大华种业集团有限公司支付土地租金 426,125.00 元。

公司控股子公司江苏省大华种业有限公司岗埠种子分公司从江苏农垦国有岗埠农场租用固定资产原值共计 1,508,449.86 元, 2005 年 1—6 月应向其支付固定资产租赁费 60,380.56 元。

公司控股子公司江苏省大华种业有限公司新洋种子分公司从江苏农垦国有新洋农场租用一条种子生产线, 2005 年 1—6 月应向其支付固定资产租赁费 45,799.41 元。

公司控股子公司江苏省大华种业有限公司滨淮种子分公司从江苏农垦国有滨淮农场租用一条种子生产线, 2005 年 1—6 月应向其支付固定资产租赁费 25,000.00 元。

公司控股子公司江苏省大华种业有限公司南通种子分公司无偿使用江苏农垦国有南通农场的约 373 平方米旧厂房和 50 平方米的配电房。

— 支付农场水电费

依据江苏农垦集团有限公司和本公司签订的《综合服务协议》: 江苏省农垦集团有限公司以市场价为本公司支付提供生产、用水和用电, 2005 年 1—6 月和 2004 年 1—6 月江苏大华种业集团下属种子分公司分别通过所在地农场供电站支付水电费 262,220.74 元和 411,817.90 元。

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	北京中垦池田鸵鸟发展有限公司	1,248,705.14	1,248,705.14
应收帐款	北京凯迪饲料有限公司	4,996,143.28	4,996,143.28
	应收账款合计	6,244,848.42	6,244,848.42

其他应收款	中国农垦物资公司	816,906.47	816,906.47
其他应收款	中国农垦农业公司	1,418,183.78	1,418,183.78
其他应收款	中国农垦(集团)总公司	36,590,370.21	36,590,370.21
其他应收款	北京鸿拓实业有限公司	1,740,313.92	1,740,313.92
其他应收款	北京中垦池田鸵鸟发展有限公司	1,437,766.32	1,437,766.32
其他应收款	北京农垦绿色度假村	3,909,963.93	3,909,963.93
其他应收款	北京凯迪饲料有限公司	2,199,029.89	2,199,029.89
其他应收款	北京鸿拓园艺有限公司	3,318,373.40	3,318,373.40
其他应收款	江苏农垦集团有限公司	807,845.20	807,845.20
其他应收款	江苏农垦国有东辛农场	53,333.76	15,618.30
其他应收款	江苏农垦国有南通农场	489,743.14	486,943.14
其他应收款	江苏农垦国有岗埠农场	4,538,502.37	4,538,502.37
其他应收款	江苏农垦国有三河农场	3,188,739.95	3,197,407.66
	其他应收款合计	60,509,072.34	60,477,224.59
预付帐款	江苏农垦国有宝应湖农场		5,000,000.00
预付帐款	江苏农垦国有白马湖农场		7,380,441.07
	预付账款合计		12,380,441.07
应付帐款	江苏农垦国有宝应湖农场	741,050.03	
应付帐款	江苏农垦国有白马湖农场	15,274,833.80	
	应付账款合计	16,015,883.83	
其他应付款	江苏农垦国有弥港农场	500,000.00	
其他应付款	江苏农垦国有新洋农场	44,308.28	
其他应付款	江苏农垦国有临海农场	100,000.00	
其他应付款	江苏农垦国有白马湖农场	160,000.00	
其他应付款	江苏农垦集团有限公司	854,725.00	426,125.00
	其他应付款合计	1,659,033.28	426,125.00

(九)或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：无

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

—担保情况：公司为控股子公司，控股子公司华垦国际贸易有限公司为控股股东及其他关联企业提供担保的情况

一、公司和控股子公司华垦国际贸易有限公司为控股股东共同提供担保的情况

担保对象	发生日期	金额(万元)	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
------	------	--------	------	------	------------	----------

中国农垦(集团)总公司	1999.9.1	1,993.992	连带责任担保	1999.09.01-2009.09.01	否(注)	是
-------------	----------	-----------	--------	-----------------------	------	---

- 注：公司该项担保在 2003 年度已经作了预计负债处理，详细内容见注释五之“预计负债”。

二、公司为控股子公司华垦国际贸易有限公司提供担保的情况

华垦贸易公司	2005.03.31	3,000	连带责任保	2005.03.31-2005.11.30	否	是
华垦贸易公司	2005.04.14	3,000	连带责任担保	2005.04.14-2006.04.14	否	是
华垦贸易公司	2005.05.18	2,400	连带责任担保	2005.05.18-2006.05.18	否	是
华垦贸易公司	2005.03.31	3,500	连带责任担保	2005.03.31-2005.11.30	否	是
合计		11,900				

4、其他或有负债及其财务影响：无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

—股权质押

2005 年 7 月 6 日，本公司收到公司第二大股东—新华信托投资股份有限公司（以下简称：新华信托）《关于提请对股权质押进行相关信息披露的函》及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券质押登记证明，新华信托将所持有的本公司 7,105 万股股权中的 4,615 万股质押给江苏省农垦集团有限公司，并已于 2005 年 7 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。（详细内容见 2005 年 7 月 8 日《上海证券报》公告）。

—截止报告日，公司第三届董事会未能选举产生公司新一届总经理及经营班子。（详细内容见 2005 年 7 月 1 日、6 月 17 日《上海证券报》公告）。

—近日，公司收到公司控股子公司—华垦国际贸易有限公司有关“宜昌嘉华公司”还款问题情况汇报，宜昌嘉华公司由于资金紧张等原因难以按期偿还 4,340 万元欠款。公司董事会对此高度重视，已经督促华垦公司董事会采取有效措施，尽快回收欠款。（详细内容见 2005 年 7 月 15 日《上海证券报》公告）。

(十二) 其他重要事项

- 公司于 2005 年 1 月 19 日召开董事会，通过关于继续为公司控股子公司华垦国际贸易有限公司 1.19 亿元银行流动资金贷款提供担保的决议。（详细内容见 2005 年 1 月 21 日《上海证券报》公告）。

—为发挥中央企业的资源整合优势，贯彻落实国务院批准的公司第一大股东--中国农垦（集团）总公司改革重组方案，积极推进中国农垦（集团）总公司的改革和发展，国务院国资委决定，由中国农业发展集团总公司对中国农垦（集团）总公司实施托管。托管后，中国农垦（集团）总公司继续作为中央企业保留法人资格，自主经营并独立承担相应的民事责任，资产、财务关系不变。中国农业发展集团总公司是去年未经国务院批准，由中国水产（集团）总公司和中国牧工商（集团）总公司两大中央企业重组后成立的特大型企业。（详细内容见 2005 年 4 月 4 日《上海证券报》公告）。

—经上海证券交易所核准，本公司股票自 2005 年 4 月 12 日撤消股票退市风险警示及其它特别处理。（详细内容见 2005 年 4 月 12 日《上海证券报》公告）。

—股权冻结

因北京裕盛隆科贸有限公司诉中国农垦（集团）总公司借款纠纷一案，北京市第一中级人民法院已于 2005 年 3 月 8 日依法继续冻结中国农垦（集团）总公司持有的本公司 10010 万股国有法人股中的 5510 万股，占总股本的 21.85%，冻结期限为 2005 年 3 月 8 日至 2005 年 9 月 7 日。（详细内容见 2005 年 3 月 9 日《上海证券报》公告）。

因中国经济开发信托投资公司、中国建设银行北京分行海淀支行诉中国农垦（集团）总公司借款纠纷一案，北京市第一中级人民法院已于 2005 年 5 月 18 日依法继续冻结中国农垦（集团）总公司持有的本公司 10010 万股国有法人股中的 4500 万股，占总股本的 21.85%，冻结期限为 2005 年 5 月 18 日至 2005 年 11 月 17 日。（详细内容见 2005 年 5 月 20 日《上海证券报》公告）。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内再中国证监会指定报刊披露过的所有公司文件的正本及公告原件；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他相关资料

董事长：李小平

中垦农业资源开发股份有限公司

2005 年 8 月 12 日