

中农发种业集团股份有限公司 第七届董事会第十五次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、董事会会议召开情况

中农发种业集团股份有限公司第七届董事会第十五次会议于 2022 年 3 月 29 日在北京召开。会议通知于 2022 年 3 月 18 日以微信及电子邮件形式发出。本次会议应到董事 7 名，实到董事 7 名，会议由董事长陈章瑞先生主持，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

会议经审议通过了以下议案：

（一）《公司 2021 年度资产减值准备提取和核销的报告》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

根据财政部颁布的《企业会计准则》以及公司《资产减值准备提取和核销处理内部控制制度》等规定，公司 2021 年 12 月 31 日拟按如下方案提取和核销资产减值准备：

1. 应收款项坏账准备的计提

2021 年 12 月 31 日，公司对划分为单项金额重大（应收款项余额大于 100 万元）的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项金额重大、单独进行减值准备测试后未发生减值的应收款项以及其他的以账龄特征划分若干应收款项组合采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备，具体提取比例为：1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 3%-5%计提；1-2 年的，按其余额的 10%计提；2-3 年的，按其余额的 15%-30%计提；3-4 年的，按其余

额的 30%-50%计提； 4-5 年的，按其余额的 50%计提； 5 年以上的，按其余额的 50%-100%计提。有确凿证据表明该项应收款项不能收回的，按其余额的 100%计提。对有确凿证据表明该项应收款项不能收回的，按个别认定法计提坏账准备。

根据上述规定，公司 2021 年 12 月 31 日应提坏账准备 335,289,838.59 元，已提坏账准备 318,379,041.59 元，本期补提坏账准备 20,359,678.47 元，转回坏账准备 3,448,881.47 元，主要系：

(1) 报告期内母公司期末应计提坏账准备 44,668,837.41 元，已提坏账准备 32,116,476.90 元，本期补提坏账准备 12,552,360.51 元；

(2) 报告期内公司控股子公司湖北省种子集团有限公司期末应计提坏账准备 53,958,568.20 元，已提坏账准备 50,518,134.38 元，本期补提坏账准备 4,615,879.22 元，转回坏账准备 1,175,445.40 元；

(3) 报告期内公司控股子公司华垦国际贸易有限公司期末应计提坏账准备 16,212,850.50 元，已提坏账准备 17,698,646.87 元，本期补提坏账准备 14,203.63 元，转回坏账准备 1,500,000.00 元。

2. 存货跌价准备的计提

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目计提跌价准备。公司 2021 年 12 月 31 日应提存货跌价准备 34,820,768.97 元，已提 29,535,457.57 元，本期补提存货跌价准备 8,463,415.35 元，转销存货跌价准备 3,178,103.95 元，主要系：

(1) 报告期内公司控股子公司河南黄泛区地神种业有限公司本期计提存货跌价准备 5,742,309.13 元；以前年度计提跌价准备的存货在今年销售，因此转销 2,901,918.19 元；

(2) 报告期内公司控股子公司湖北省种子集团有限公司期末应计提存货跌价准备 21,320,159.55 元，本期补提存货跌价准备 2,418,145.84 元；

(3) 报告期内公司控股子公司中农发河南农化有限公司期末应计提存货跌价准备 5,162,948.25 元，本期转销存货跌价准备 1,206,305.46 元。

3. 投资性房地产减值准备的计提

公司期末投资性房地产按账面价值和可收回金额孰低计价，按可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备，投资性房地产减值损失一经确

认，在以后会计期间不得转回。

公司 2021 年 12 月 31 日无需计提投资性房地产减值准备。

4. 固定资产减值准备的计提

公司期末固定资产按账面价值和可收回金额孰低计价，按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，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2021 年 12 月 31 日应提固定资产减值准备 101,094,754.10 元，已提固定资产减值准备 101,094,754.10 元，本期未计提及转出固定资产减值准备。

5. 在建工程减值准备的计提

公司期末在建工程按账面价值和可收回金额孰低计价，按可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2021 年 12 月 31 日应提在建工程减值准备 9,201,618.21 元，本期未计提及转出在建工程减值准备。

6. 商誉减值准备的计提

公司期末商誉按账面价值和可收回金额孰低计价，按可收回金额低于其账面价值的差额计提商誉减值准备，商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2021 年 12 月 31 日应提商誉减值准备 163,018,912.33 元，本次减少商誉减值准备 32,510.78 元，主要系公司控股子公司锦绣华农武汉科技有限公司本期注销其全资子公司武汉绿色保姆生物技术有限公司，减少商誉减值准备 32,510.78 元。

本议案须提交公司股东大会审议。

（二）《公司 2021 年度财务决算报告》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总计 3,363,747,553.55 元，负债合计 1,122,552,454.93 元，所有者权益合计 2,241,195,098.62 元，其中归属于母公司所有者权益合计 1,503,827,917.24 元；2021 年公司营业总收入 3,764,392,752.13 元，净利润 75,086,133.60 元，其中归属于母公司所有者的

净利润 36,311,046.51 元。

本议案须提交公司股东大会审议，详细内容见《公司 2021 年年度报告》第 10 节---“财务报告”。

（三）《公司 2021 年度利润分配预案》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审定，公司 2021 年度实现归属于母公司所有者的净利润 36,311,046.51 元，2021 年年初合并报表未分配利润为-50,189,141.13 元，2021 年年末合并报表未分配利润为-13,656,858.32 元；2021 年年初母公司未分配利润为-255,330,018.78 元，2021 年年末母公司未分配利润为-265,776,213.21 元。

2021 年度公司累计未分配利润为负数，不符合公司章程规定的进行现金分红的条件，根据公司章程规定并结合公司实际情况，公司 2021 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

本议案须提交公司股东大会审议。

（四）《公司 2021 年度内部控制评价报告》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

本议案内容详见上海证券交易所网站。

（五）《独立董事 2021 年度述职报告》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

本议案须提交公司股东大会审议，内容详见上海证券交易所网站。

（六）《总经理 2021 年度工作报告》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

（七）《董事会 2021 年度工作报告》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

本议案须提交公司股东大会审议。

（八）《董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

本议案内容详见上海证券交易所网站。

（九）《公司 2021 年年度报告》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

本议案须提交公司股东大会审议，内容详见上海证券交易所网站。

（十）《关于公司会计政策变更的议案》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

财政部于2018年12月修订发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据企业会计准则修订的通知要求，公司需对原会计政策进行相应变更，并按上述文件的规定于2021年1月1日开始执行。具体内容详见《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站临2022—015号公告。

（十一）《关于发放公司经营班子 2021 年度绩效薪资的议案》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

根据经审计的公司2021年度财务决算报告，结合市场总体情况及公司经营任务完成情况，2021年度业绩较上年有所增长。依据公司相关薪酬制度规定，同意发放公司经营班子2021年度绩效薪资，发放总额不超过350万元（税前）。

（十二）《关于河南农化与北京颖泰及其下属公司开展 2022 年度业务的日常关联交易议案》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

公司控股子公司—中农发河南农化有限公司，预计2022年度向其关联方—北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司及其下属公司，采购原材料、销售产品，本次交易事项构成关联交易。

本议案须提交公司股东大会审议，内容详见《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站临2022—016号公告。

（十三）《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》

表决结果：经表决 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避。

公司董事会提议召开公司 2021 年年度股东大会，会议通知详见上海证券交易所网站临 2022—018 号公告。

三、上网公告附件

1、独立董事意见。

特此公告。

中农发种业集团股份有限公司董事会

2022 年 3 月 30 日