

甘肃省敦煌种业股份有限公司

2004 年 1 季度报告

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司董事长王大和先生、总经理姜泉庆先生、财务负责人李道建先生、会计机构负责人李铭元先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

	A 股	B 股	其它一	其它二	其它三
股票简称	敦煌种业				
变更前简称(如有)					
股票代码	600354				
	董事会秘书			证券事务代表	
姓名	赵明				
联系地址	甘肃省酒泉市盘旋东路 10 号				
电话	0937-2663938				
传真	0937-2663908				
电子信箱	dhseed@vip.sina.com				

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,160,221,436.03	880,833,713.65	31.72
股东权益(不含少数股东权益)	682,035,466.47	273,194,409.67	149.65
每股净资产	3.67	2.46	49.19
调整后的每股净资产	3.67	2.34	56.84
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-25,721,281.59	-25,721,281.59	
每股收益	0.009	0.009	
每股收益(注 1)	0.009	0.009	
净资产收益率	0.0024	0.0024	
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.0024	0.0024	
	非经常性损益项目	金额	

投资收益	3,371.40
补贴收入	100,000.00
营业外收入	1,088.00
营业外支出	89,559.39
合计	19,359.41

2.2.2 利润表

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	-	128,300,117.80	-	111,783,434.18
减: 主营业务成本	-	100,035,289.99	-	92,278,838.79
主营业务税金及附加	-	-	-	16,121.28
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-	28,264,827.81	-	19,488,474.11
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-	-32,394.35	-	12,273.19
减: 营业费用	-	10,651,151.76	-	11,971,881.41
管理费用	-	9,968,776.92	-	8,731,464.23
财务费用	-	6,016,347.99	-	1,867,405.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	1,596,156.79	-	-3,070,004.31
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	-	3,371.40	-	-
补贴收入	-	100,000.00	-	60,000.00
营业外收入	-	1,088.00	-	65,499.48
减: 营业外支出	-	89,559.39	-	690,199.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	1,611,056.80	-	-3,634,703.98
减: 所得税	-	-	-	-
减: 少数股东损益	-	-	-	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)	-	1,611,056.80	-	-3,634,703.98
加: 年初未分配利润	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	-	-	-	-
减: 提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润	-	-	-	-
减: 应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-

应付普通股股利	-	-	-	-
转作资本（或股本）的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润	-	-	-	-
出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
自然灾害发生的损失	-	-	-	-
会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
债务重组损失	-	-	-	-
其它	-	-	-	-

2.3 报告期末股东总人数为 36601 户

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司所属行业及经营范围未发生变化。按照国税发(2001)124号《关于明确农业产业化国家重点龙头企业所得税问题的通知》文件规定，我公司继续享有所得税全免的政策。

报告期内公司按照即定的经营目标，突出主导产业，稳步促进销售，应对市场变化，努力提升经营业绩。

报告期内，公司实现主营业务收入12830万元，比上年同期增长14.76%，实现净利润161万元，比上年同期-363.5万元增长524.5万元；每股收益0.009元。报告期经营活动产生的现金流量净额为-2572.13万元，主要原因是种子产品收购量增加，报告期内兑付收购款较大；棉花和种子尚在销售期，货款正在回笼中，因而现金流量为负。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币 未经审计

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
种子产品	48,848,529.41	35,735,955.43	26.84
棉花产品	79,451,588.39	64,299,334.56	19.07
其中：关联交易			

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

√ 适用 □ 不适用

公司种子和棉花的生产具有明显的季节性，第一季度为生产的前期准备期（春灌、春耕、施肥），需投入各种生产资料（化肥、农药、种籽、地膜等）；第二季度为农作物播种及田间管理期；第三季度为田间管理期；第四季度为各种农作物收获期。

公司收购期为当年第四季度到次年的第一季度。

公司种子和棉花产品的销售从当年的第三季度开始，至次年的第二季度基本结束，但受市场的影响，体现出销售的不均衡性。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

董事长：王大和

甘肃省敦煌种业股份有限公司

二〇〇四年四月二十二日

资产负债表

会企01表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	2004年3月31日	2003年12月31日
流动资产			
货币资金	1	358,927,680.09	61,404,293.86
短期投资	2	336,300.00	336,300.00
应收票据	3	-	-
应收股利	4	46,100.55	46,100.55
应收利息	5	-	-
应收帐款	6	142,013,750.69	139,275,936.42
其他应收款	7	23,318,619.36	21,245,820.91
预付帐款	8	48,290,351.12	38,509,478.98
应收补贴款	9	-	-
存货	10	364,922,145.81	395,877,049.84
待摊费用	11	449,139.29	644,349.03
待处理流动资产净损失	12	-	-
一年内到期的长期债权投资	13	-	23,050.00
其他流动资产	14		-
流动资产合计	15	938,304,086.91	657,362,379.59
长期投资：	16		
长期股权投资	17	4,025,638.24	4,025,638.24
长期债权投资	18		-
长期投资合计	19	4,025,638.24	4,025,638.24
减：长期投资减值准备	20		
长期投资净额	21	4,025,638.24	4,025,638.24
固定资产：	22		
固定资产原价	23	208,068,079.16	205,352,578.36
减：累计折旧	24	54,829,842.20	52,229,284.14
固定资产净值	25	153,238,236.96	153,123,294.22
减：固定资产减值准备	26	122,614.35	122,614.35
固定资产净额	27	153,115,622.61	153,000,679.87
固定资产清理	28		-
工程物资	29	6,794.80	6,794.80
在建工程	30	2,530,700.44	1,394,925.36
待处理固定资产净损失	31		-
固定资产合计	32	155,653,117.85	154,402,400.03
无形及递延资产：	33		
无形资产	34	62,084,162.03	62,408,864.79
长期待摊费用	35	79,111.00	2,559,111.00
无形及递延资产合计	36	62,163,273.03	64,967,975.79
其他资产：	37		
其他长期资产	38	75,320.00	75,320.00
无形及其他资产合计	39	62,238,593.03	65,043,295.79
递延税项：	40		
递延税款借项	41		
资产合计	42	1,160,221,436.03	876,808,075.41

公司法定代表人：王大和

主管会计工作公司负责人：李道建

会计机构负责人：李铭元

资产负债表（续）

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

负债及所有者权益	行次	2004年3月31日	2003年12月31日
流动负债			
短期借款	43	409,492,121.60	480,134,116.60
应付票据	44	-	-
应付帐款	45	11,525,409.99	47,785,969.30
预收帐款	46	9,476,219.98	30,482,721.05
应付工资	47	1,004,183.58	1,353,753.28
应付福利费	48	5,056,917.15	5,285,765.11
应付股利	49	14,378.29	2,107,479.66
应交税金	50	-24,660,778.33	-33,189,386.62
其他应交款	51	-197,532.44	-37,480.98
其他应付款	52	19,863,088.78	26,952,399.66
预提费用	53	599,219.33	731,225.29
预计负债	54	-	-
一年内到期的长期负债	55	18,251,000.00	18,251,000.00
其他流动负债	56		-
流动负债合计	57	450,424,227.93	579,857,562.35
	58		
长期负债：	59		
长期借款	60	25,260,000.00	25,260,000.00
应付债券	61	-	-
长期应付款	62	60,000.00	60,000.00
专项应付款	63	2,441,741.63	2,461,741.63
其他长期负债	64		-
长期负债合计	65	27,761,741.63	27,781,741.63
	66		
递延税项：	67		
递延税项贷项	68	-	-
	69		
负债合计	70	478,185,969.56	607,639,303.98
	71		
少数股东权益	72	-	-
	73		
股东权益：	74		
股本	75	185,966,400.00	110,966,400.00
资本公积	76	371,267,080.07	39,037,080.07
盈余公积	77	24,638,185.90	24,638,185.90
其中：法定公益金	78	12,319,092.95	12,319,092.95
未分配利润	79	100,163,800.50	98,552,743.70
其中：拟分配的现金股利	80	18,596,640.00	18,596,640.00
股东权益合计	81	682,035,466.47	273,194,409.67
负债及股东权益合计	82	1,160,221,436.03	880,833,713.65

公司法定代表人：王大和

主管会计工作公司负责人：李道建

会计机构负责人：李铭元

利 润 表

会企02表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2004年3月31日	2003年3月31日
一、主营业务收入	1	128,300,117.80	111,783,434.18
减：主营业务成本	4	100,035,289.99	92,278,838.79
主营业务税金及附加	5	-	16,121.28
二、主营业务利润	10	28,264,827.81	19,488,474.11
加：其他业务利润	11	-32,394.35	12,273.19
减：营业费用	14	10,651,151.76	11,971,881.41
管理费用	15	9,968,776.92	8,731,464.23
财务费用	16	6,016,347.99	1,867,405.97
三、营业利润	18	1,596,156.79	-3,070,004.31
加：投资收益	19	3,371.40	
补贴收入	22	100,000.00	60,000.00
营业外收入	23	1,088.00	65,499.48
减：营业外支出	25	89,559.39	690,199.15
四、利润总额	27	1,611,056.80	-3,634,703.98
减：所得税	28		
少数股东收益	29		
五、净利润	30	1,611,056.80	-3,634,703.98

补充资料：

项 目		
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：王大和

主管会计工作公司负责人：李道建

会计机构负责人：李铭元

现金流量表

会企03表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

2004年3月31日

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	104,555,802.46
收到的税费返还	2	100,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,411,224.26
现金流入小计	4	106,067,026.72
购买商品、接受劳务支付的现金	5	115,154,211.76
支付给职工及为职工支付的现金	6	5,050,030.69
支付的各项税费	7	1,380,819.59
支付的其他与经营活动有关的现金	8	10,203,246.27
现金流出小计	9	131,788,308.31
经营活动产生的现金流量净额	10	-25,721,281.59
二、投资活动产生的现金流量：	11	
收回投资所收到的现金	12	23,050.00
取得投资收益所收到的现金	13	3,371.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	14	
收到的其他与投资活动有关的现金	15	
现金流入小计	16	26,421.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	3,851,275.88
投资所支付的现金	18	
支付的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流出小计	20	3,851,275.88
投资活动产生的现金流量净额	21	-3,824,854.48
三、筹资活动产生的现金流量：	22	
吸收投资所收到的现金	23	407,230,000.00
借款所收到的现金	24	24,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	431,230,000.00
偿还债务所支付的现金	27	94,641,995.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	9,518,482.70
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	104,160,477.70
筹资活动产生的现金流量净额	31	327,069,522.30
四、汇率变动对现金的影响	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	297,523,386.23

公司法定代表人：王大和

主管会计工作公司负责人：李道建

会计机构负责人：李铭元

现金流量表附注：

会企03表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004年3月31日

单位：人民币元

项 目	行次	金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	34	
净利润	35	1,611,056.80
加：计提的资产减值准备	36	-
固定资产折旧	37	2,600,558.06
无形资产摊销	38	324,702.76
长期待摊费用摊销	39	2,480,000.00
待摊费用减少（减增加）	40	195,209.74
预提费用增加（减减少）	41	-132,005.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	42	-
固定资产报废损失	43	-
财务费用	44	6,016,347.99
投资损失（减收益）	45	-3,371.40
递延税款贷项（减借项）	46	-
存货的减少（减增加）	47	30,954,904.03
经营性应收项目的减少（减增加）	48	-14,591,484.86
经营性应付项目的增加（减减少）	49	-55,177,198.75
其他	50	-
经营活动产生的现金流量净额	51	-25,721,281.59
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	52	
债务转为资本	53	
一年内至期的可转换公司债券	54	
融资租入固定资产	55	
3、现金及现金等价物净增加情况：	56	
现金的期末余额	57	358,927,680.09
减：现金的期初余额	58	61,404,293.86
加：现金等价物的期末余额	59	
减：现金等价物的期初余额	60	
现金及现金等价物净增加额	61	297,523,386.23

公司法定代表人：王大和

主管会计工作公司负责人：李道建

会计机构负责人：李铭元