

# 甘肃省敦煌种业股份有限公司

## 2005 年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

1.2、公司全体董事出席董事会会议。

1.3、北京五联方圆会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4、公司负责人王大和，主管会计工作负责人李道建，会计机构负责人李铭元声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	敦煌种业
股票代码	600354
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	甘肃省酒泉市盘旋东路 16 号；甘肃省酒泉市盘旋东路 16 号
邮政编码	735000
公司国际互联网网址	http://www.dhseed.com
电子信箱	dhzyzqp@sina.com

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	赵明
联系地址	甘肃省酒泉市盘旋东路 16 号
电话	0931-2663908
传真	0931-2618849
电子信箱	dhzyzqp@sina.com

### § 3 会计数据和财务指标摘要

#### 3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减 (%)	2003 年
主营业务收入	774,861,695.34	746,214,777.32	3.84	448,998,967.82
利润总额	-118,294,586.58	31,286,263.99	-478.10	32,099,798.91
净利润	-120,639,518.66	30,249,383.62	-498.82	32,099,798.91
扣除非经常性损益的净利润	-119,923,651.43	23,570,556.06	-608.79	25,019,816.87
经营活动产生的现金流量净额	29,344,757.07	-282,020,588.72	-110.41	-217,499,078.05
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减 (%)	2003 年末
总资产	1,302,307,443.30	1,432,803,710.91	-9.11	880,833,713.65
股东权益（不含少数股东权益）	565,102,361.63	692,725,481.00	-18.42	273,194,409.67

#### 3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减 (%)	2003 年
每股收益	-0.65	0.16	-506.25	0.29
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	-21.35	4.37	减少 25.72 个百分点	11.75
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率 (%)	-21.22	3.40	减少 24.62 个百分点	9.16
每股经营活动产生的现金流量净额	0.16	-1.52	-110.53	-1.96
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减 (%)	2003 年末
每股净资产	3.04	3.73	-18.50	2.46
调整后的每股净资产	2.94	3.66	-19.67	2.34

非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
补贴收入	770,000.00
营业外收入	758,722.92
营业外支出	4,077,220.19
存货跌价准备转回	2,293,599.35
短期投资损失	460,969.31
合计	-715,867.23

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

## § 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	110,966,400	59.67						110,966,400	59.67
其中:									
国家持有股份	54,816,250	29.48						54,816,250	29.48
境内法人持有股份	56,150,150	30.19						56,150,150	30.19
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	110,966,400	59.67						110,966,400	59.67
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	75,000,000	40.33						75,000,000	40.33

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	75,000,000	40.33						75,000,000	40.33
三、股份总数	185,966,400	100						185,966,400	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	26,788				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司	国有股东	26.88	49,993,452		无
敦煌市供销社	其他	15.43	28,695,175		无
金塔县供销合作联社	其他	12.05	22,407,192		无
安西县供销社	其他	2.71	5,047,783		无
酒泉市农业科学研究所	国有股东	2.59	4,822,798		无
汪六生	其他	0.21	394,700		未知
鲁常宝	其他	0.14	263,400		未知
邹易（木	其他	0.13	250,000		未知
王玲	其他	0.12	223,223		未知
盛渠远	其他	0.12	222,200		未知
前十名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
汪六生	394,700		人民币普通股		
鲁常宝	263,400		人民币普通股		
邹易（木	250,000		人民币普通股		
王玲	223,223		人民币普通股		
盛渠远	222,200		人民币普通股		
杨明	210,000		人民币普通股		
林可	209,800		人民币普通股		
董建华	200,000		人民币普通股		
叶选朋	200,000		人民币普通股		
汤隽	193,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前 10 名股东中，控股股东酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司与其他 4 家发起人股东、社会公众股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人；社会公众股股东之间未知是否存在关联关系和是否属于一致行动人。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

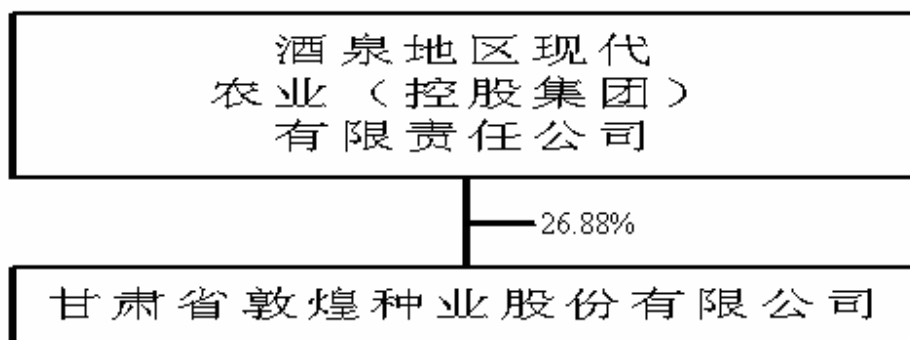
适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司  
 法人代表：张世俊  
 注册资本：144,815,800 元人民币  
 成立日期：1998 年 11 月 18 日  
 主要经营业务或管理活动：农业生产服务；农业科学研究；土地资源的开发、利用；农林业种植；农副产品的收购、加工、销售。  
 酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司，为国有独资公司，该公司股东是酒泉市国资局。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取
王大和	董事长	男	54	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		6.95	否
姜泉庆	副董事长	男	48	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		5.69	否
马宗海	董事、总经理	男	43	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		6.02	否
赵明	董事、董事会秘书	男	41	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		5.01	否
陈海明	董事	男	49	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		1.50	是
赵开新	董事	男	53	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		1.50	是
王建现	董事、副总经理	男	44	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		4.68	否
王瑞	董事	男	38	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		1.50	是
王殿映	独立董事	男	63	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		3.00	是
曹致中	独立董事	男	61	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		3.00	是
刘存有	独立董事	男	49	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		3.00	是
石金星	独立董事	男	50	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		3.00	是
付禾	监事会主席	男	45	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		1.50	是
段学义	监事	男	53	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		0.90	是
关雪峰	监事	男	54	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		0.90	是

李中	监事	男	51	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		3.47	否
王乾	监事	男	43	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		4.08	否
张振堂	监事	男	49	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		3.91	否
李文	监事	男	46	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		3.74	否
孙志祥	副总经理	男	44	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		4.56	否
刘峰	副总经理	男	39	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		4.92	否
武太忠	副总经理	男	48	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		4.68	否
李道建	财务总监	男	39	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		4.68	否
张绍平	总经理助理	男	41	2005-06-21~2008-06-20	未持有	未持有		4.44	否
合计	/	/	/	/			/		/

## §6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

#### 一、公司生产经营情况

报告期内公司围绕董事会年初确定的目标，以落实“三项重点”、“完善两个机制”、打好“三个硬仗”，实施“两个转变”的战略发展思路展开各项工作。

种子方面，公司进一步扩大了生产经营规模，自有知识产权品种在公司业务中位置进一步上升，同时公司加大营销网络建设步伐，在重点区域设立了六个种子营销中心，覆盖国内 19 个省（区）200 多个县、市、区，建立和发展了 180 多家代理商，基本形成了公司种子营销框架。

棉花方面，对皮棉产品进行统一营销，继续加强棉花营销网络建设，目前已在无锡、南京、连云港、淄博、郑州、保定、西安、重庆、成都等地设立直销库 9 个，同时继续开展期货交易和电子撮合业务，保持适度仓位，套期保值。

全面加强公司种子、棉花产品从生产、收购、加工、贮运到销售全过程的质量监督与检测控制，建立起了“上下统一、管理规范、职能完整、监控有效、互联一体”的质量控制网络。

报告期内公司共繁育各类农作物种子 32 万亩，比上年增加 3.6 万亩；全年共收购皮棉 44.7 万担，比去年减少 24.5 万担。

报告期内公司实现主营业务收入 7.75 亿元，比上年增长 0.29 亿元，增长幅度 3.84%，实现净利润 -12,063.95 万元，每股收益 -0.65 元，较上年度下降 506.25%。

形成巨额亏损的主要原因是：

1、在种子方面，代繁品种生产成本加大，而销售价格的增长幅度低于生产成本的上涨幅度，降低了利润空间；而自有知识产权的种子虽然获利较大，但是在生产和销售总量中还没有成为主导，因此，虽然生产面积与产量增加，但是利润却没有同比增长。

2、棉花方面，公司主要是从农户手中收购籽棉，然后加工形成棉花产品进行销售。由于本公司收购区域内籽棉收购同行业竞争激烈，导致收购成本刚性增长，而棉花产品销售价格连续回落，再加上 2005 年棉花销售比往年滞后 2-3 个月也加大了费用，使棉花产品单位成本、费用增长较快，导致吨皮棉成本、费用和销售收入出现倒挂，造成较大亏损；

3、报告其内公司三项费用同比大幅增长。04 年底新成立的武汉等三家子公司和种子营销公司等两家分公司 05 年经营全面展开，导致费用比上年增加；坏帐计提、商品损耗和无形资产摊销增加；由于营销网络扩大导致运营费用及相关费用增加。上述原因导致报告期内三项费用同比大幅增长。

4、四季度公司所处区域运力严重紧张，造成 2005 年度生产的种子、棉花产品基本没有实现销售，导致主营业务收入增长未达预期水平。

## 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
行业						
产品						
种子	356,391,306.06	265,869,858.82	25.40	13.14	19.61	减少 4.03 个百分点
棉花	415,907,483.62	408,290,266.61	1.83	-3.84	8.27	减少 10.98 个百分点
其他	2,562,905.66	2,197,426.06	14.26	420.88	369.23	增加 9.44 个百分点
小计	774,861,695.34	676,357,551.49	12.71	3.59	12.75	减少 7.09 个百分点

## 6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
1. 甘肃	663,421,365.26	-4.92
2. 河南	63,139,017.26	27.03
3. 河北	20,694,193.82	7404.69
4. 武汉	27,607,119.00	10317.78
小计	774,861,695.34	3.59

## 二、2005 年度报告期主要财务数据同比重大变化说明

(1) 货币资金比上年末减少了 1.16 亿元, 减幅 65.34%, 主要是将闲置募集资金用于补充流动资金所致。

(2) 应收账款比上年末减少了 7894.6 万元, 减幅 28.51%, 主要是报告期内对应收账款加大回收力度所致。

(3) 预付款项比上年末减少了 3851.6 万元, 减幅 33.73%, 主要是种子验收入库, 兑付农户制种款所致。

(4) 其他应收款比上年末增加了 5890.5 万元, 增幅 109.58%, 主要是与酒泉市广厦建设有限公司、常州利海投资咨询有限公司等尚未结算所致。

(5) 长期股权投资比上年末增加了 467.99 万元, 增幅 189.81%, 主要是新增控股孙公司所致。

(6) 固定资产净值比上年末增加了 3362.8 万元, 增幅 19.01%, 主要为本年度所建优质棉种项目、西部种子批发配送中心及棉蛋白项目投资形成。

(7) 在建工程比上年末减少了 2046.5 万元, 减幅 46.45%, 主要是工程完工转入固定资产所致。

(8) 预收账款比上年增加 6154.1 万元, 增幅 176.46%, 主要是种子销售形式较好, 市场紧俏, 收到预收款较往年增加较大。

(9) 长期应付款比上年增加 353.8 万元, 增幅 147.12%, 主要是本年度增加金塔农业综合办优质棉种项目长期借款所致。

(10) 主营业务利润比上年末减少了 4932.5 万元, 减幅 33.55%, 主要是报告期公司主要产品成本增加, 而销售单价涨幅不大, 造成同期产品成本增加幅度高于销售单价的增长, 形成主营业务利润总体下降。

(11) 营业费用比上年增加 4698.6 万元, 增幅 109.72%, 主要是①运输物价上涨, 加之铁路运力紧张, 部分货运采用汽车运输及长途货运, 导致运杂费、包装费、仓储保管费等费用增加 2071 万元。②由于新增收购网点和销售网络建设及自有品种的推广力度而使广告费用, 差旅费和商品转运途中损耗、手续劳务费、业务招待费 1764 万元。③由于业务量增加使水电费、邮电费、办公费等其他费用增加 853 万元。

(12) 管理费用比上年增加 3907.6 万元, 增幅 65.54%, 主要是①计提的资产减值、摊销类费用比上年同期增加 2087 万元。②工资性支出较上年增加 843 万元。③由于公司规模扩大及战略发展的需要, 以及业务量的扩大, 使咨询、差旅费、业务招待费等费用增加 977 万元。

(13) 财务费用比上年增加 666.4 万元, 增幅 33.13%, 主要是由于上半年棉产品销售较缓, 资金回笼较慢, 导致贷款占用时间延长, 利息支出增加。

### 三、报告期现金流量分析

2005 年度公司累计现金流量净额为-1.16 亿元。其中: (1) 经营活动产生的现金流量净额 2934.48 万元, 主要系回收以前年度应收账款及收到预收款项增加所致; (2) 投资活动产生的现金流量净额-5011.94 万元, 主要系构建固定资产支出; (3) 筹资活动产生的现金流量净额-9516.51 万元, 主要系归还短期借款本金形成现金净流出 10416.5 万元, 吸收投资 900 万元。

### 四、对公司未来发展的展望

2006 年公司总体经营形势将好于 2005 年。虽然 2005 年受铁路运输影响, 当年生产的种子和棉花产品基本没有发出, 但上述产品转入 2006 年将使 2006 年主营业务收入大幅上升。种子业务方面, 产品全国需求旺盛, 销售前景看好, 生产面积较上年扩大 30%。棉花业务方面, 棉花价格抑中有升, 计划经营业务量较上年增加 15%。针对去年亏损状况和 2006 年经营形势, 公司的基本思路是: 积极跟上国家股权分置改革和进一步加强上市公司监管、提高上市公司质量的总体步伐; 扭转亏损造成的被动局面, 力求新品种、市场营销体系和网络、对外合作“三大战略”重点实现根本突破, “东进西出”战略的实施方案和实施意见能够搭配出台; 总分公司体制框架下的“三大能力”, 即各级执行力、企业成本控制能力、资金流动中心的统筹能力有明显提高; 企业文化和中层以上管理者的管理理念培育有较大提升, 为公司持续稳健发展创造条件。

#### 1、坚持推进“三大主攻重点”, 积极实施“东进西出”战略。

(1) 狠抓自有知识产权品种。种子产业靠代繁的路子, 随着外部知识产权保护的不断加强与内部亩保收入持续上涨的压力, 在正常情况下利润呈现逐步下滑的趋势。要提高种子的核心竞争力和盈利水平, 只有靠掌握足够开发市场的自有知识产权品种做支撑, 这是敦煌种业种子产业的生存之路, 发展之路。公司将通过调整和加强自主研发、联合开发、委托育种、购买品种使用权等途径, 抓到一批国审与省审、主栽与搭配结合的品种, 以强化本公司的竞争力。

(2) 强化营销网络和体系建设。制定出符合敦煌种业种子营销的系统方案, 依据已有品种, 着眼未来市场, 从品种特性定位、终端代理客户分布、物流配送保证、市场细分、分子公司区域功能划分、人力资源搭配、体系衔接、政策配套、资金配套等方面, 科学、严谨地把营销体系建起来。棉花的营销力争实现“三道同流”, 即: 现货交易, 电子撮合和期货交易, 三种交易通道互补利用, 力求通过大营销形成成本控制和风险控制机制。

(3) 坚持对外合作。在与国内的合作上, 着眼点放在掌握知识产权、提高市场占有率, 提高盈利能力上。与国外的合作, 目的放在利用对方新技术、新产品、新理念和品牌优势上。与国外的合作在完成杂交玉米与美国先锋的合资公司成立的基础上, 逐步建立与希腊的棉花种子合作开发与与德国的油葵种子合作开发, 今年创造条件实现双方互访。坚实跟进与印度、巴基斯坦、韩国等 20 多个国家的蔬菜种子合作试验开发。

2、提升公司“三大能力”, 提高管理水平。就是提升总分公司模式下的管理层执行力, 企业成本的把控能力和以资金流中心的融资调配能力。

3、培训和培养结合, 提高职工队伍和管理者的素质。立足现有基础, 着眼长远发展出发, 以提升业务技能为主要内容, 结合经营理念和开发思路, 启发理念, 提高市场开拓能力, 财务管理能力和综合应用能力。

4、切实加强控股子公司的管理。年度生产计划、营销计划、预算方案、对外投资及外设经营机构等重大生产经营活动纳入敦煌种业经营管理的总盘子。要对子公司有关资产、资金、应收款等情况进行核查, 努力使公司的经营风险降到最低程度。

### 6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	40,723		本年度已使用募集资金总额	2,752.04		
			已累计使用募集资金总额	23,170.93		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
玉米种子基地及加工中心	4,693	否	4,693		是	否
优质棉种繁育加工	4,839	否	4,839		是	否
工厂化蔬菜种苗繁育基地建设	2,061	是	0		否	否
西部种子配送交易中心	9,550	否	7,254.29		是	否
种子检疫检测中心	2,507	否	1,153.59		是	否
年产 5500 吨脱水菜生产线	15,000	是	3,331.05		否	否
4000 m <sup>2</sup> 恒温库	2,100	是	0		否	否
棉蛋白油脂厂	2,730	否	1,900		是	否
合计	43,480	/	23,170.93		/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	玉米种子基地及加工中心项目收益体现在总体收益中; 优质棉种繁育加工项目收益体现在总体收益中; 工厂化蔬菜种苗繁育基地建设项目变更投向; 项目收益体现在总体收益中; 西部种子配送交易中心收益体现在总体收益中; 种子检疫检测中心项目部分变更, 原项目停建; 4000 m <sup>2</sup> 恒温库项目变更投向; 棉蛋白油脂厂受油品市场价格低迷影响, 未达到预期收益					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	工厂化蔬菜种苗繁育基地建设项目变更于 2005 年 10 月 27 日三届五次董事会审议通过, 提交股东大会审议(10 月 31 日公告) 年产 5500 吨脱水菜生产线项目变更于 2005 年 7 月 20 日三届二次董事会审议通过(7 月 22 日公告), 2005 年 9 月 7 日 2005 年第二次临时股东大会审议通过(9 月 8 日公告) 4000 m <sup>2</sup> 恒温库项目变更于 2005 年 10 月 27 日三届五次董事会审议通过, 提交股东大会审议(10 月 31 日公告)					

变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目的资金总额			7,087			
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
3000 吨番茄粉生产线	5500 吨脱水菜生产线	2,926	1,650		是	是
与美国先锋海外公司设立合资公司	工厂化蔬菜种苗繁育基地建设项目、4000 m <sup>2</sup> 恒温库项目	4,161	0		是	是
合计	/	7,087	1,650		/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)						

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用



单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
甘肃省敦煌种业包装有限公司	245	2005 年 10 月份正式投产	尚未达产
合计	245	/	/

## 6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

## 6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经北京五联方圆会计师事务所有限公司审计, 2005 年度公司实现税后净利润-117, 227, 887. 18 元, 加上年初未分配利润 104, 785, 378. 60 元, 本期可供分配利润共计-19, 881, 164. 58 元。鉴于公司 2005 年出现亏损, 无利润分配来源, 拟定的 2005 年度利润分配预案为不进行利润分配。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用**§ 7 重要事项**

## 7.1 收购资产

适用 不适用

## 7.2 出售资产

适用 不适用

## 7.3 重大担保

适用 不适用

单位: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)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
				~		
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
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						17, 200, 000. 00
报告期末对控股子公司担保余额合计						17, 200, 000. 00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额						17, 200, 000. 00
担保总额占公司净资产的比例 (%)						3. 04
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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						17, 200, 000. 00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
上述三项担保金额合计						17, 200, 000. 00

#### 7.4 重大关联交易

##### 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

##### 7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

#### 报告期末资金被占用情况及清欠方案

适用 不适用

1、敦煌市供销合作联社截止 2005 年末非经营性占用资金尚余 1,320,859.76 元。公司与敦煌市供销合作联社协商，供销社拟通过出售股权以现金偿还方式，于 2006 年 4 月至 6 月期间解决资金占用问题。

2、酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司截止 2005 年 12 月 31 日非经营性占用资金余额为 3,700,000.00 元。公司与现代公司协商，现代公司拟通过出售资产或股权以现金偿还方式，于 2006 年 9 月 30 日前解决资金占用问题。

3、敦煌市永兴纺织有限责任公司截止 2005 年末非经营性占用资金尚余 5,859,113.63 元。公司与敦煌市永兴纺织有限责任公司协商，永兴公司以现金或资产方式，于 2006 年底前解决资金占用问题。

4、甘肃省丰源种业有限公司截止 2005 年末非经营性占用资金尚余 130,658.68 元。公司与甘肃省丰源种业有限公司协商，丰原公司以现金或资产抵偿方式，于 2006 年底前解决资金占用问题。清欠方案是否能确保公司在 2006 年底彻底解决资金占用问题

是 否 不适用

#### 7.5 委托理财

适用 不适用

#### 7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司存在以下承诺事项：

1、本公司与河南农业大学签定合作开发协议，承诺如果协议主要条款未发生变化，则于 2003 年—2012 年 10 年间，每年 3 月底前向河南农大提供 15 万元的科研经费。

2、本公司与河南省新乡市农业科学研究所签定合作开发协议，承诺如果协议主要条款未发生变化则于 2003 年—2012 年 10 年间，每年 3 月底前向河南省新乡市农业科学研究所提供 10 万元的科研经费。

3、2003 年 3 月 12 日经本公司 2003 年第一次临时股东大会确认，2003 年 12 月 29 日本公司刊登招股说明书承诺募集资金到位后，确定以下项目作为本次募集资金投入项目：

1) 玉米种子生产基地及加工中心建设项目，募集资金投资总额为 4,693 万元，截止 2004 年 12 月 31 日，已投入资金总额为 4,693 万元；

2) 优质棉种繁育及加工建设项目，募集资金投资总额为 4,839 万元，截止 2004 年 12 月 31 日，已投入资金总额为 4,839 万元。

3) 工厂化蔬菜种苗繁育基地建设项目，募集资金投资总额为 1,851 万元，公司自筹 210 万元，合计拟投资 2,061 万元。本年度拟将投资 2,061 万元工厂化蔬菜种苗繁育基地募集资金项目、投资 2,100.00 万元的 4000 平方米蔬菜恒温库建设项目变更，其投资总额为 4,161.00 万元，全部变更为：与美国先锋海外公司成立合资公司。

4) 西部种子配送批发交易中心建设项目，募集资金投资总额为 7,433 万元，公司自筹 2,117 万元，合计拟投资 9,550 万元，截止 2004 年 12 月 31 日，已投入资金总额为 6,123.23 万元，本年度投入资金总额为 1,131.06 万元，截止 2005 年 12 月 31 日，已投入资金总额为 7,254.29 万元。

5) 种子检疫检测中心建设项目, 项目计划总投资 2,507 万元, 截止 2005 年 12 月 31 日, 已投入资金总额为 1,153.59 万元。

6) 5500 吨脱水蔬菜生产建设项目, 项目计划总投资 12,074 万元, 截止 2005 年 12 月 31 日, 已投入资金总额为 1,681.05 万元。

7) 3000 吨番茄粉建设项目, 项目计划总投资 2,926.00 万元, 截止 2005 年 12 月 31 日, 已投入资金总额为 1,650.00 万元。

8) 棉蛋白油脂厂建设项目, 项目计划总投资 2,730 万元, 截止 2005 年 12 月 31 日, 已投入资金总额为 1,900.00 万元。

截至 2005 年 12 月 31 日止, 除上述承诺事项外, 本公司无其他需说明之重大承诺事项。

2005 年 4 月 29 日, 中国证监会发布《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》, 本公司与有关券商正在沟通协商, 初步确定将于 2006 年 4 月 18 日拿出股改方案, 于 2006 年 4 月 26 日由酒泉市政府上报甘肃省国资委, 6 月底完成股权分置改革工作。

#### 7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

##### 7.7.1、重大诉讼仲裁事项的说明

1、1996 年本公司入组前分公司金塔县种子分公司为甘肃省金塔镁业有限责任公司提供 100 万元贷款担保责任, 1998 年甘肃省金塔县种子分公司入组本公司并注册为甘肃省敦煌种业股份有限公司金塔县种子分公司, 由于债务人未能按期偿还贷款, 2002 年中国长城资产管理公司兰州办事处上诉至甘肃省酒泉市中级人民法院, 要求本公司就原金塔县种子分公司承担担保责任, 2003 年 6 月 25 日甘肃省酒泉市中级人民法院判决本公司败诉, 本公司不服, 上诉至甘肃省高级人民法院。经审理, 甘肃省高院于 2004 年 1 月 8 日以 (2003) 甘民二终字第 105 号裁定原审判决事实不清, 主体不当撤销一审判决, 发回甘肃省酒泉市中级人民法院重审。2005 年甘肃省酒泉市中级人民法院 (2004) 酒中法民二初字第 05 号民事判决书审定甘肃省敦煌种业股份有限公司败诉, 本公司认为, 一审判决认定事实不清、判决不当, 请求二审撤销原判, 发回重审。截止 2005 年 12 月 31 日, 案件二次重审尚未开始。

2、2003 年 3 月, 本公司下属张掖分公司与湖北襄樊正大农业有限公司签署 3 份《玉米杂交种产销合同》, 约定由张掖分公司为襄樊正大繁育代号分别为 CT12、CT36、CT80 的玉米杂交种。在合同的履行过程中, CT36 因花期不遇而导致田间报废, 张掖分公司损失 4,828,122.00 元。CT12 和 CT80 在收获后, 张掖分公司共计向襄樊正大交付玉米种子 556 万余公斤, 襄樊正大付款 540 余万元, 余款 11,744,220.00 元 (其中: CT12 为 4,581,907.00 元、CT80 为 7,162,313.00 元) 因质量问题形成争议。2005 年 6 月, 张掖分公司向张掖市中级人民法院分三案提起诉讼, 诉讼总标的为 17,575,831.00 元 (其中包括 CT12 滞纳金 376,286.00 元和 CT80 滞纳金 627,203.00 元)。张掖市中级人民法院受理后, 襄樊正大以合同性质不属于承揽合同为由, 提出管辖权异议, 后经甘肃省高级人民法院裁定, 驳回了襄樊正大的管辖权异议。2005 年 12 月, 张掖市中级人民法院对三案进行了开庭审理, 现一审尚未审结。本公司认为: CT12 案襄樊正大曾出具过《还款计划书》, 没有大的争议, 因此, 该案本身不存在败诉风险。CT36 田间报废后, 襄樊正大和张掖分公司曾签署书面文件, 襄樊正大认可其应承担主要责任, 张掖分公司在诉讼中也向法院提供了导致花期不遇的原因在于亲本材料本身存在缺陷的证据, 用以支持襄樊正大应负全部责任的诉讼主张, 因此, 本案败诉风险不大, 但由于诉讼请求是以法院支持的最高限度来计算的, 因此, 不能排除法院部分支持的可能性。CT80 案在审理过程中, 双方争议的焦点在于张掖分公司是否向襄樊正大交付了种子, 而非种子质量问题, 由于张掖分公司有证据证明交付种子的事实, 因此, 该案败诉风险不大。

3、1998 年 10 月 29 日, 金塔县金雪食品有限公司向农行金塔支行借款 165 万元, 期限 5 年, 原金塔县良种棉收购加工厂提供了连带保证担保。1998 年 11 月, 原金塔县良种棉收购加工厂整体移交酒泉地区现代农业 (控股) 集团有限公司后, 后由该公司发起设立甘肃省敦煌种业股份有限公司, 金塔县良种棉收购加工厂为本公司下属分公司。2001 年 10 月 30 日, 金塔县金雪食品有限公司依法破产, 贷款未能受偿。

2005 年 10 月 26 日, 农行金塔支行向酒泉市中级人民法院提起诉讼, 认为甘肃省敦煌种业股份有限公司兼并了原金塔县良种棉收购加工厂, 应当承担担保责任。该案经酒泉市中级人民法院开庭审理后, 至今尚未宣判。

本公司认为：原金塔县良种棉收购加工厂于 1998 年 11 月整体移交酒泉地区现代农业（控股）集团有限公司，该公司将移交的资产出资发起设立甘肃省敦煌种业股份有限公司，因此，兼并原金塔县良种棉加工厂的是酒泉地区现代农业（控股）集团有限公司，而非甘肃省敦煌种业股份有限公司，农行金塔支行的诉讼主体是错误的，该案不存在败诉风险。

## § 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

公司年度财务报告已经北京五联方圆会计师事务所有限公司注册会计师刘志文、张亚兵审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表  
2005 年 12 月 31 日

编制单位:甘肃省敦煌种业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>资产:</b>				
<b>流动资产:</b>				
货币资金	61,505,231.10	177,445,007.21	52,664,878.67	140,931,673.79
短期投资	273,000.00	1,045,778.00	273,000.00	1,045,778.00
应收票据	800,000.00	770,000.00	800,000.00	770,000.00
应收股利			1,980,000.00	
应收利息				
应收账款	197,987,542.97	276,934,062.81	188,611,257.95	275,227,863.57
其他应收款	112,657,952.67	53,752,872.89	96,690,717.56	42,595,600.64
预付账款	70,365,475.88	106,182,028.79	21,856,642.47	52,593,938.89
应收补贴款				
存货	531,214,942.91	512,452,379.36	464,520,818.07	494,331,784.76
待摊费用	1,167,423.87	2,375,395.42	612,203.37	2,371,562.42
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	975,971,569.40	1,130,957,524.48	828,009,518.09	1,009,868,202.07
<b>长期投资:</b>				
长期股权投资	7,145,629.02	2,465,638.24	82,666,777.03	68,734,732.65
长期债权投资				
长期投资合计	7,145,629.02	2,465,638.24	82,666,777.03	68,734,732.65
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
<b>固定资产:</b>				
固定资产原价	286,878,805.97	240,293,326.05	245,310,563.77	214,207,042.04
减:累计折旧	76,258,010.29	63,065,583.83	73,823,328.14	62,763,973.69
固定资产净值	210,620,795.68	177,227,742.22	171,487,235.63	151,443,068.35
减:固定资产减值准备	122,614.35	358,270.50	122,614.35	358,270.50
固定资产净额	210,498,181.33	176,869,471.72	171,364,621.28	151,084,797.85
工程物资				
在建工程	23,592,829.12	44,058,342.27	16,824,992.94	40,378,854.26
固定资产清理				
固定资产合计	234,091,010.45	220,927,813.99	188,189,614.22	191,463,652.11
<b>无形资产及其他资产:</b>				
无形资产	84,965,797.27	78,290,062.04	73,236,434.50	70,879,133.87
长期待摊费用	87,777.16	117,012.16	87,777.16	90,944.16
其他长期资产	45,660.00	45,660.00	45,660.00	45,660.00
无形资产及其他资产合计	85,099,234.43	78,452,734.20	73,369,871.66	71,015,738.03
<b>递延税项:</b>				
递延税款借项				
资产总计	1,302,307,443.30	1,432,803,710.91	1,172,235,781.00	1,341,082,324.86

<b>负债及股东权益：</b>				
<b>流动负债：</b>				
短期借款	525,086,594.60	600,181,440.60	490,586,594.60	554,881,440.60
应付票据				
应付账款	39,965,827.48	49,184,548.91	29,194,945.81	47,932,088.82
预收账款	96,416,655.86	34,875,107.70	87,066,962.24	31,975,474.80
应付工资	2,599,347.02	2,492,130.79	1,814,224.40	1,722,036.72
应付福利费	7,211,689.55	6,085,352.48	6,575,457.98	5,799,494.24
应付股利	1,308,000.00	14,378.29		14,378.29
应交税金	-38,572,754.96	-43,573,370.68	-36,493,313.14	-42,425,852.83
其他应交款	123,899.54	-300,470.99	101,089.17	-298,792.11
其他应付款	29,545,586.24	33,120,301.79	-2,272,825.46	27,659,400.13
预提费用	2,310,017.61	949,685.45	2,172,954.85	861,477.76
预计负债				
一年内到期的长期负债	18,251,000.00	18,251,000.00	18,251,000.00	18,251,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	684,245,862.94	701,280,104.34	596,997,090.45	646,372,146.42
<b>长期负债：</b>				
长期借款	260,000.00	260,000.00	260,000.00	260,000.00
应付债券				
长期应付款	5,942,783.11	2,404,779.47	4,800,000.00	937,487.44
专项应付款	2,361,033.89	1,483,546.45	877,487.44	
其他长期负债				
长期负债合计	8,563,817.00	4,148,325.92	5,937,487.44	1,197,487.44
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项	112,718.55	112,718.55		
负债合计	692,922,398.49	705,541,148.81	602,934,577.89	647,569,633.86
少数股东权益(合并报表填列)	44,282,683.18	34,537,081.10		
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>				
实收资本(或股本)	185,966,400.00	185,966,400.00	185,966,400.00	185,966,400.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	185,966,400.00	185,966,400.00	185,966,400.00	185,966,400.00
资本公积	372,370,463.07	371,915,407.78	372,370,463.07	371,915,407.78
盈余公积	32,019,686.66	31,381,719.39	30,845,504.62	30,845,504.62
其中：法定公益金	15,903,515.46	15,690,859.70	15,422,752.31	15,422,752.31
未分配利润	-25,254,188.10	103,461,953.83	-19,881,164.58	104,785,378.60
拟分配现金股利		7,438,656.00		7,438,656.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
所有者权益(或股东权益)合计	565,102,361.63	692,725,481.00	569,301,203.11	693,512,691.00
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,302,307,443.30	1,432,803,710.91	1,172,235,781.00	1,341,082,324.86

公司法定代表人：王天和

主管会计工作负责人：李道建

会计机构负责人：李铭元

利润及利润分配表  
2005 年 1-12 月

编制单位:甘肃省敦煌种业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	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	774,861,695.34	746,214,777.32	639,979,534.51	693,178,012.89
减:主营业务成本	676,357,551.49	598,863,683.76	570,227,682.46	558,458,632.17
主营业务税金及附加	813,763.15	334,930.83	776,832.31	334,699.83
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	97,690,380.70	147,016,162.73	68,975,019.74	134,384,680.89
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	4,892,906.95	419,412.50	-87,421.09	236,177.00
减:营业费用	89,811,610.74	42,825,220.36	70,817,973.91	36,883,797.76
管理费用	98,686,145.67	59,614,072.57	84,198,148.82	52,622,875.09
财务费用	26,780,672.02	20,116,039.17	24,965,468.74	20,096,232.34
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-112,695,140.78	24,880,243.13	-111,093,992.82	25,017,952.70
加:投资收益(损失以“-”号填列)	-3,050,948.53	-1,975,004.98	-3,567,124.95	-2,206,378.92
补贴收入	770,000.00	9,453,120.00	490,000.00	9,253,120.00
营业外收入	758,722.92	581,735.49	721,553.78	581,729.49
减:营业外支出	4,077,220.19	1,653,829.65	3,778,323.19	1,609,829.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-118,294,586.58	31,286,263.99	-117,227,887.18	31,036,593.62
减:所得税				
减:少数股东损益	2,344,932.08	1,036,880.37		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	-120,639,518.66	30,249,383.62	-117,227,887.18	31,036,593.62
加:年初未分配利润	103,461,953.83	98,552,743.70	104,785,378.60	98,552,743.70
其他转入				
六、可供分配的利润	-17,177,564.83	128,802,127.32	-12,442,508.58	129,589,337.32
减:提取法定盈余公积	261,866.53	3,371,766.74		3,103,659.36
提取法定公益金	376,100.74	3,371,766.75		3,103,659.36
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	-17,815,532.10	122,058,593.83	-12,442,508.58	123,382,018.60
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	7,438,656.00	18,596,640.00	7,438,656.00	18,596,640.00
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)	-25,254,188.10	103,461,953.83	-19,881,164.58	104,785,378.60
<b>补充资料:</b>				
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

主管会计工作负责人：李道建

会计机构负责人：李铭元

现金流量表  
2005 年 1-12 月

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	
	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	964,802,705.52	820,411,048.70
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	9,274,671.53	3,740,015.16
经营活动现金流入小计	974,077,377.05	824,151,063.86
购买商品、接受劳务支付的现金	738,031,154.47	607,931,583.74
支付给职工以及为职工支付的现金	42,912,773.61	35,347,949.40
支付的各项税费	4,269,286.11	4,069,985.12
支付的其他与经营活动有关的现金	159,519,405.79	124,914,073.34
经营活动现金流出小计	944,732,619.98	772,263,591.60
经营活动现金流量净额	29,344,757.07	51,887,472.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	1,430,392.69	1,430,392.69
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	867,952.60	822,952.60
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,298,345.29	2,253,345.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	44,029,185.69	10,898,291.72
投资所支付的现金	8,388,554.00	20,088,554.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,417,739.69	30,986,845.72
投资活动产生的现金流量净额	-50,119,394.40	-28,733,500.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	9,000,000.00	



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	622,240,000.00	591,040,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		11,746.90
筹资活动现金流入小计	631,240,000.00	591,051,746.90
偿还债务所支付的现金	692,534,846.00	670,034,846.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	33,870,292.78	32,437,667.85
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		
筹资活动现金流出小计	726,405,138.78	702,472,513.85
筹资活动产生的现金流量净额	-95,165,138.78	-111,420,766.95
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-115,939,776.11	-88,266,795.12
<b>补充材料</b>		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-120,639,518.66	-117,227,887.18
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	2,344,932.08	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	23,234,710.71	22,948,342.80
固定资产折旧	13,410,616.65	11,264,784.64
无形资产摊销	5,784,628.77	2,655,033.37
长期待摊费用摊销	41,286.00	3,167.00
待摊费用减少(减：增加)	-517,807.36	33,580.14
预提费用增加(减：减少)	767,286.67	767,286.67
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	413,610.51	398,083.51
固定资产报废损失	7,081.36	7,081.36
财务费用	28,662,203.16	26,372,625.96
投资损失(减：收益)	565,340.29	1,081,516.71
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-21,788,491.90	26,686,127.09
经营性应收项目的减少(减：增加)	59,756,309.75	49,996,980.63
经营性应付项目的增加(减：减少)	37,310,420.76	26,900,749.56
其他(预计负债的增加)	-7,851.72	
经营活动产生的现金流量净额	29,344,757.07	51,887,472.26
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	61,505,231.10	52,664,878.67
减：现金的期初余额	177,445,007.21	140,931,673.79
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	-115,939,776.11	-88,266,795.12

公司法定代表人：王大和

主管会计工作负责人：李道建

会计机构负责人：李铭元

- 9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明  
与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化
- 9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响  
本报告期无重大会计差错更正
- 9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明  
与最近一期年度报告相比，合并范围未发生变化。

董事长：王大和  
甘肃省敦煌种业股份有限公司  
2006 年 4 月 21 日