

甘肃省敦煌种业股份有限公司

2011 年年度报告摘要

§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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
宋华	独立董事	因公出差未出席董事会	赵荣春

1.3 公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被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周秀华及会计机构负责人（会计主管人员）李铭元声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

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

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张绍平	杨洁
联系地址	甘肃省酒泉市肃州区肃州路 28 号	甘肃省酒泉市肃州区肃州路 28 号
电话	0937-2663908	0937-2663908
传真	0937-2663908	0937-2663908
电子信箱	dhzyzqb@sina.com	dhzyyj@163.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

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	1,816,778,206.96	1,589,356,456.17	14.31	1,512,696,635.35
营业利润	180,598,185.41	278,323,480.36	-35.11	144,238,447.60
利润总额	172,268,555.46	283,157,407.32	-39.16	138,519,247.99
归属于上市公司股东的净利润	15,657,669.48	80,687,565.17	-80.59	30,024,547.34
归属于上市公司股东的扣	13,391,076.08	77,377,574.49	-82.69	35,265,929.17

除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-195,420,235.39	227,377,659.73	不适用	434,912,388.62
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	4,025,509,663.48	3,343,296,964.05	20.41	2,524,649,208.87
负债总额	2,392,824,086.18	2,256,017,160.99	6.06	1,669,963,190.15
归属于上市公司股东的所有者权益	1,111,726,492.81	686,089,295.23	62.04	605,044,730.06
总股本	203,546,400.00	185,966,400.00	9.45	185,966,400.00

3.2 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.077	0.434	-82.26	0.161
稀释每股收益 (元 / 股)	0.077	0.434	-82.26	0.161
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.066	0.416	-84.13	0.190
加权平均净资产收益率 (%)	1.464	12.499	减少 11.035 个百分点	4.962
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.252	11.986	减少 10.734 个百分点	5.977
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.96	1.22	不适用	2.34
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.46	3.69	47.96	3.25
资产负债率 (%)	59.44	67.48	减少 8.04 个百分点	66.15

3.3 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	3,659,348.55	-370,465.57	-628,745.37
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,110,171.48	8,331,338.82	4,580,333.00
债务重组损益	100,000.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售	-1,239,923.99		1,100,114.72

金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,199,149.98	-3,126,946.29	-10,037,230.49
少数股东权益影响额	10,231,116.36	-1,141,610.99	34,308.28
所得税影响额	1,605,030.98	-382,325.29	-290,161.97
合计	2,266,593.40	3,309,990.68	-5,241,381.83

§ 4 股东持股情况和控制框图

4.1 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	33,816 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	33,228 户			
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	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	国有法人	15.22	30,986,440	1,858,521		
敦煌市供销合作社联合社	境内非国有法人	6.6	13,440,398			
金塔县供销合作联社	境内非国有法人	4.14	8,436,080	4,232,064	5,000,000	
全国社保基金六零一组合	其他	2.66	5,406,422	868,953		
交通银行—海富通精选证券投资基金	其他	2.46	4,999,925		1,080,000	
江西国际信托股份有限公司	其他	2.31	4,700,000		4,700,000	
全国社保基金一零九组合	其他	2.14	4,359,426			
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期	其他	2.03	4,140,526			
李萍	其他	1.87	3,800,000		3,800,000	
交通银行—科瑞证券投资基金	其他	1.79	3,646,761	-550,847		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司	30,986,440	人民币普通股				
煌市供销合作社联合社	13,440,398	人民币普通股				
全国社保基金六零一组合	5,406,422	人民币普通股				
交通银行—海富通精选证券投资基金	4,999,925	人民币普通股				

全国社保基金一零九组合	4,359,426	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司一鸿道 3 期	4,140,526	人民币普通股
交通银行一科瑞证券投资基金	3,646,761	人民币普通股
山东省国际信托有限公司一鸿道 1 期集合资金信托	3,479,998	人民币普通股
金塔县供销合作联社	3,436,080	人民币普通股
中国建设银行一银华富裕主题股票型证券投资基金	2,813,491	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司与其他 2 家发起法人股股东、社会公众股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，本公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

§ 5 董事会报告

5.1 管理层讨论与分析概要

报告期内，按照年初董事会确定的年度工作重点和主要任务目标，围绕“稳、调、扩、强”经营战略和方针，一年来虽然做了大量的工作和努力，但由于受外部市场环境的变化影响和自身管理中存在一些控制弱化等问题，2011 年度整体经营情况和实际效果与董事会年初确定的目标任务差距很大，没有完成年初董事会确定的经营目标，且同上年相比出现了较大幅度的下滑。报告期内实现销售收入 18.09 亿元，较上年增长 14.51%；实现利润总额 1.72 亿元，较上年下降 39.16%；归属母公司股东净利润 1,565.77 万元，较上年下降 80.59%，经营结果很不理想。总得来看优势产业优势仍没能得到充分的发挥，优势行业集中度不高、规模化、竞争力和盈利能力不强；弱势产业的弱势没能得以有效控制和规避，仍对公司稳定、快速发展和持续、健康经营构成不利影响，多元化经营的压力和风险显现明显。

种子产业方面：报告期内，公司通过调整内部品种结构、区域市场分布和适度扩大制种规模，公司共落实各类农作物制种面积 32.78 万亩，报告期种子产业实现营业收入 12.11 亿元，较上年增加 14.61%，毛利率比上年下降 4.35%；种子产业实现净利润 16,052.61 万元，较上年增加 3,850.18 万元。

报告期内，敦煌种业先锋良种有限公司下属敦种先锋宁夏分公司二、三期建设和酒泉工厂的第五期建设顺利完工投产，生产规模进一步扩大，2011 年敦煌种业先锋良种有限公司玉米制种面积扩大，较上年增加 3.63 万亩。

棉花产业方面：由于 2010 年下半年棉花价格持续上涨，造成公司 2010~2011 经营年度籽棉收购价格较高，随后皮棉及相关副产品即形成过山车式的剧烈波动，价格持续下滑，难以形成顺价销售，虽然努力探索和积极实施电子撮合、期货、现货相结合的经营模式，但行业整体经营环境持续低迷和恶化等不利因素对公司棉花产业的经营制约和影响很大，棉花产业经营的风险难以可控且不确定性愈来愈大。报告期共计收购加工籽棉 34,472 吨，采购经营皮棉 2,768 吨，棉花业务实现营业收入 4.02 亿元，较上年增加 12.66%，但毛利率比上年下降 8.84%；棉花产业亏损 2,559.85 万元，净利润较上年减少 2,517.97 万元。

食品产业方面：报告期内食品产业，虽然认真落实了抓管理、降成本、拓市场为重点的各项工作，但由于受市场大环境的影响，整体经营效果不佳。尤其是油脂产业，2011 年度，虽然完成了新疆玛纳斯油脂生产线技改募集资金建设项目，使其生产规模进一步扩大，但由于受限于国家食用油限价政策，造成产品价格长期倒挂，无法实现顺价销售，通过规模扩张提高市场占有率、通过规模扩张实现规模效益的战略和目标没能如期实现，加之管理中存在诸多问题，导致规模扩张后当年出现巨大亏损。报告期食品产业总体实现营业收入 1.89 亿元，较上年增加 15.65%；但毛利率较上年下降 15.95%；亏损-7,515.13 万元，净利润较上年

减少 7,975.18 万元。其中棉蛋白油脂公司亏损 7,196.15 万元，净利润较上年减少 7,300.63 万元。

总的来看报告期内公司种子、棉花和食品加工 3 大主业，种子产业（不包括敦种先锋）当年经营效果较上年有了较大改善，业绩上升明显；棉花、食品加工产业经营效果较上年都有较大幅度的下滑；公司 2011 年度整体经营业绩出现较大幅度的下滑，一方面客观的讲不论是棉花还是食品加工产业主要是市场环境不利、产品价格持续低迷造成产品销售亏损，行业盈利能力下降，仅棉蛋白油脂公司报告期内亏损达到 7,196.15 万元；另一方面的原因：一是由于在具体经营管理工作中存在制度化、程序化管理不细、控制不到位、运营环节和关键点把控不严、防范和规避风险的意识不强，导致在报告期内个别公司出现越权行权、违规操作、仅凭主观判断、在没有足够风险防范措施和准确的市场研判能力的情况下从事风险很大的业务，如棉花业务的电子撮合，油脂业务的期货等，造成当年出现巨大亏损，报告期棉花、油脂期货、电子撮合等业务形成亏损 4,984.60 万元；二是由于敦煌种业先锋良种有限公司 2010 年度生产的个别小品种，2011 年度由于部分区域适应性不良，造成种植农户减产，截止 2011 年 12 月末补偿农户减产损失 3,139.6 万元，对敦种先锋当期业绩产生一定影响；三是受物价上涨，人工成本上升因素等影响，各个行业都出现营业成本攀升，毛利率有所下降，也影响公司 2011 年度利润实现。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

5.2 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
种子	1,210,656,242.43	632,031,898.53	47.79	14.61	25.03	-4.35
棉花	402,315,558.15	385,904,597.42	4.08	12.66	24.10	-8.84
食品加工	189,587,512.33	172,573,946.37	8.97	15.65	40.22	-15.95
其他	6,429,761.99	5,480,463.61	14.76	165.51	133.71	11.60
合计	1,808,989,074.90	1,195,990,905.93	33.89	14.51	26.98	-6.49

5.3 主要供应商客户情况

单位：元

前五名供应商采购金额合计	65,014,843.48	占采购总额比重 (%)	4.04
前五名销售客户销售金额合计	213,424,881.71	占销售总额比重 (%)	11.75

5.4 公司现金流量变动情况

单位：元

项目	本期数	上期数	增减比例 (%)	原因
经营活动产生的现金流量净额	-195,420,235.39	227,377,659.73	-185.95%	主要是棉籽原料及棉油销售不畅存货增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-263,953,245.66	-251,280,737.95	5.04%	系期货投资影响所致
筹资活动产生的新近流量净额	572,118,032.24	432,458,952.38	32.29%	主要系公司增发及短期融资影响增加所致

5.5 主要控股和参股公司经营情况及业绩分析

单位：万元

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
河南敦煌种业新科种子有限公司	种子销售	农作物种子研究、开发、生产、销售	3,000.00	8,046.99	83.59
河北敦煌种业有限公司	种子销售	不再分类的包装种子、农业机械、仪器仪表、农副产品的批发零售	1,000.00	947.66	3.98
武汉敦煌种业有限公司	种子销售	农作物种子选育、繁殖销售、农产品收购、加工、批发	3,000.00	11,109.75	22.84
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司	油料加工	棉籽及其他油料的收购加工及其产品棉蛋白、棉粕等产品销售	13,600.00	54,489.96	-7,196.15
甘肃省敦煌种业果蔬制品有限公司	果蔬制品加工	果蔬制品的加工和销售	3,350.00	5,918.96	99.54
甘肃省敦煌种业西域番茄制品有限公司	番茄加工	番茄酱、果蔬的生产、销售及出口业务；原料收购	2,516.00	8,458.05	-827.00
甘肃省敦煌种业包装有限公司	包装产品	包装产品的生产和销售	800.00	1,009.68	-189.24
酒泉佰易投资有限公司	投资管理与资讯	投资管理与资讯业务	3,000.00	2,445.78	-157.77
敦煌种业先锋良种有限公司	玉米种子	玉米种子的生产、加工、销售、研发及提供与此相关的服务	6,246.96	126,526.07	25,257.67
酒泉敦煌种业百佳食品有限公司	果蔬加工	生产加工脱水果蔬、可食用植物及其种子在内的各种调味品、食品和食品配料以及相关产品的国内收购、加工、销售和国际贸易进、出口业务	3,000.00	13,222.84	8.05
酒泉敦煌种业农产品仓储有限公司	仓库租赁	场地、仓库及仓储设备租赁；蔬菜、果品、农副产品（不含原粮）的储存、收购、销售	3,000.00	2,739.14	-217.03
张掖市敦煌种业股份有限公司	种子生产销售	粮食、瓜果、蔬菜、花卉、牧草、甜菜、油料、棉花等中子的引进、培育、繁殖、生产、加工	2,000.00	7,346.28	18.11

		销售			
利润影响超过 10%以上主要子公司：					单位：元
子公司全称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	净利润	
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司	222,636,541.43	225,715,220.24	-3,078,678.81	-71,961,537.27	
甘肃省敦煌种业西域番茄制品有限公司	4,587,901.22	3,704,844.94	883,056.28	-8,270,036.26	
甘肃省敦煌种业包装有限公司	3,920,154.98	3,507,500.84	412,654.14	-1,892,425.75	
敦煌种业先锋良种有限公司	723,392,757.44	276,559,225.60	446,833,531.84	252,576,679.74	
酒泉敦煌种业农产品仓储有限公司	489,671.70	311,376.78	178,294.92	-2,170,293.60	

主要子公司利润贡献变动较大的原因

① 敦煌种业先锋良种有限公司 2011 年净利润为 252,576,679.74 元, 母公司来源于该公司的净利润为 128,814,106.67 元; 2010 年净利润为 319,829,441.69 元, 母公司来源于该公司的净利润为 163,113,015.26 元; 主要系敦煌种业先锋良种有限公司 2010 年度生产的个别小品种, 2011 年度由于部分区域适应性不良, 造成种植农户减产, 截止 2011 年 12 月底补偿农户减产损失 3,139.6 万元, 对敦种先锋业绩产生一定影响。

② 酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司 2011 年净利润为-71,961,537.27 元, 母公司来源于该公司的净利润为-71,162,764.21 元; 2010 年净利润为 1,044,790.28 元, 母公司来源于该公司的净利润为 1,044,790.28 元; 主要系全国油脂产品价格持续下滑, 造成公司油脂产品成本倒挂, 出现较大幅度亏损, 加之棉油期货累计投资净收益-3,612.72 万元加剧了亏损幅度。

③ 甘肃省敦煌种业西域番茄制品有限公司 2011 年净利润为-8,270,036.26 元, 母公司来源于该公司的净利润为-4,601,768.98 元; 2010 年净利润为-2,560,768.02 元, 母公司来源于该公司的净利润为-1,424,910.66 元; 主要系欧美市场番茄酱销售疲软, 国内番茄酱生产企业积压严重, 销售下滑, 加之汇率变动影响所致。

5.6 主要会计报表项目的变动情况及变动原因

主要会计报表项目的异常情况					单位：元
项目	期末余额	年初余额	变动额	变动率	
应收账款	381,150,767.21	288,051,758.61	93,099,008.60	32.32%	
存货	1,175,987,292.93	768,962,790.46	407,024,502.47	52.93%	
固定资产	751,384,139.95	642,970,118.88	108,414,021.07	16.86%	

项目	期末余额	年初余额	变动额	变动率
无形资产	232,519,386.28	198,221,528.60	34,297,857.68	17.30%
股本	203,546,400.00	185,966,400.00	17,580,000.00	9.45%
资本公积	762,359,751.17	369,960,223.07	392,399,528.10	106.07%
营业收入	1,816,778,206.96	1,589,356,456.17	227,421,750.79	14.31%
营业成本	1,199,016,169.28	947,597,495.30	251,418,673.98	26.53%
销售费用	183,966,034.33	169,468,350.32	14,497,684.01	8.55%
财务费用	66,296,578.31	54,185,854.99	12,110,723.32	22.35%
资产减值损失	17,559,506.98	31,204,780.95	-13,645,273.97	-43.73%
投资收益	-51,063,249.64	11,578,272.65	-62,641,522.29	-541.03%
营业外收入	25,955,613.14	9,299,388.25	16,656,224.89	179.11%
营业外支出	34,285,243.09	4,465,461.29	29,819,781.80	667.79%
所得税费用	36,842,309.32	46,113,836.66	-9,271,527.34	-20.11%

注：原因说明

①应收账款：较上年增加 93,099,008.60 元，主要系本公司之子公司敦煌种业先锋良种有限公司放宽信用政策，增加销售所致；

②存货：较上年增加 407,024,502.47 元，主要系本期棉蛋白公司油脂产品增加及敦种先锋种子收购量增加，致使期末留存库存商品增加所致；

③固定资产：较上年增加 108,414,021.07 元，主要系本期敦煌种业先锋良种有限公司宁夏分公司的在建工程转入固定资产所致；

④无形资产：较上年增加 34,297,857.68 元，主要系本公司本期购入“吉祥一号”生产经营权和支付酒泉市工业园区土地出让金所致；

⑤股本：较上年增加 17,580,000.00 元，系本公司本期非公开发行股票，股本增加；

⑥资本公积：较上年增加 392,399,528.10 元，主要系本公司本期非公开发行股票，发行价 25.00 元与每股面值 1 元差额转入所致；

⑦营业收入：较上年增加 227,421,750.79 元，一方面本期本公司孙公司新疆敦煌种业玛纳斯油脂有限公司本期正式投产经营，其收入较上年大幅增加；另一方面主要系本期种子销售价格较上期上升所致；

⑧营业成本：较上年增加 251,418,673.98 元，一方面系上期的原料收购价格较高，本期主要销售上期结存的存货，导致其销售成本过高；另一方面系本期的销量较上年增加所致；

⑨销售费用：较上年增加 14,497,684.01 元，主要系本期销售收入上升，导致相关费用上升所致；

⑩财务费用：较上年增加 12,110,723.32 元，主要系本期借款利率上升导致财务费用增加；

⑪资产减值损失：较上年减少 13,645,273.97 元，主要系本期计提的存货及固定资产减值损失减少所致；

⑫投资收益：较上年减少 62,641,522.29 元，主要系本期棉花、棉油电子撮合及期货业务形成巨额亏损所致；

⑬营业外收入：较上年增加 16,656,224.89 元，主要系本期收到的收益性政府补助增加和本公司分公司甘肃省敦煌种业股份有限公司敦煌市棉花公司处置固定资产增加收益所致；

⑭营业外支出：较上年增加 29,819,781.80 元，主要系本公司子公司敦煌种业先锋良种有限公司由于个别种子品种部分区域适应性不良，造成农户减产，发生补偿农户减产损失，导致营业外支出增加；

⑮所得税：较上年减少 9,271,527.34 元，主要系本期本公司子公司敦煌种业先锋良种有限公司利润减少导致所得税减少；

§ 6 财务报告

6.1 本报告期无会计政策、会计估计的变更

6.2 本报告期无前期会计差错更正

6.3 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。