

甘肃省敦煌种业股份有限公司
2014 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	11

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人马宗海、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）李国生保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	3,179,442,388.11	4,104,677,568.99	-22.54
归属于上市公司股东的净资产	824,712,590.47	998,812,708.70	-17.43
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	168,787,059.95	-61,189,002.31	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	451,989,721.48	788,041,636.43	-42.64
归属于上市公司股东的净利润	-174,100,118.23	-137,540,191.81	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-178,059,081.70	-135,917,958.64	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	-19.09%	-15.04%	不适用
基本每股收益 (元/股)	-0.3888	-0.3071	不适用
稀释每股收益 (元/股)	-0.3888	-0.3071	不适用

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金 额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	1,013,192.19	34,437.18	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			
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	2,916,495.50	3,829,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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金融资产取得的投资收益	236,272.85	116,388.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-307,358.31	538,031.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-178,835.32	-178,835.32	
少数股东权益影响额(税后)	-69,284.22	-380,858.34	

2014 年第三季度报告

合计	3,610,482.69	3,958,963.47	
----	--------------	--------------	--

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：万股

股东总数（户）		65,534					
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
酒泉地区现代农业 （控股集团）有限责 任公司	0	6,817.02	15.22	0	质押	3,200	国有法人
敦煌市供销合作社 联合社	0	2,956.89	6.6	0	未知		境内非国有法 人
金塔县供销合作联 社	0	1,105.35	2.47	0	未知		境内非国有法 人
酒泉市农业科学研 究所	-83.00	501.15	1.12	0	未知		国有法人
瀚亚投资(香港)有 限公司	444.98	444.98	0.99	0	未知		未知
长安国际信托股份 有限公司—长安信 托·长安投资 305 号 分层式证券投资集 合资金信托	375.26	375.26	0.84	0	未知		未知
四川信托有限公司 —宏赢二十四号证 券投资集合资金信 托计划	264.34	264.34	0.59	0	未知		未知
中国建设银行股份 有限公司—华商新 量化灵活配置混合 型证券投资基金	193.71	193.71	0.43	0	未知		未知
胡志斌	0	179.21	0.4	0	未知		未知
中国对外经济贸易 信托有限公司—鸿 道 3	174.80	174.80	0.39	0	未知		未知
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 流通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量					
酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司	6,817.02		人民币普通股	6,817.02			

敦煌市供销合作社联合社	2,956.89	人民币普通股	2,956.89
金塔县供销合作联社	1,105.35	人民币普通股	1,105.35
酒泉市农业科学研究所	501.15	人民币普通股	501.15
瀚亚投资(香港)有限公司	444.98	人民币普通股	444.98
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资 305 号分层式证券投资集合资金信托	375.26	人民币普通股	375.26
四川信托有限公司—宏赢二十四号证券投资集合资金信托计划	264.34	人民币普通股	264.34
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	193.71	人民币普通股	193.71
胡志斌	179.21	人民币普通股	179.21
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3	174.80	人民币普通股	174.80
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 3 家发起法人股股东及其他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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

主要会计报表项目的异常情况

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率(%)
货币资金	859,420,080.77	1,273,922,392.54	-414,502,311.77	-32.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,889,849.20		10,889,849.20	100
应收票据	1,543,431.02	23,576,136.00	-22,032,704.98	-93.45
应收账款	196,885,654.15	453,240,574.75	-256,354,920.60	-56.56
应收利息	2,407,714.47	1,609,463.46	798,251.01	49.60
其他流动资产		1,802,818.28	-1,802,818.28	-100.00
在建工程	13,764,495.63	8,705,895.19	5,058,600.44	58.11
应付账款	42,004,563.24	236,801,012.36	-194,796,449.12	-82.26
预收款项	147,295,199.77	36,721,983.66	110,573,216.11	301.11

项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率(%)
应交税费	-15,444,527.62	30,309,523.58	-45,754,051.20	-150.96
其他应付款	153,645,807.37	281,077,133.26	-127,431,325.89	-45.34
项目	2014年1-9月	2013年1-9月	变动额	变动率(%)
营业收入	451,989,721.48	788,041,636.43	-336,051,914.95	-42.64
营业成本	362,141,206.83	629,299,189.40	-267,157,982.57	-42.45
投资收益	135,313.78	6,622,978.28	-6,487,664.50	-97.96
营业外收入	6,079,754.27	8,699,224.87	-2,619,470.60	-30.11
营业外支出	1,418,416.59	11,321,496.35	-9,903,079.76	-87.47
所得税费用	246,237.28	-1,162,706.95	1,408,944.23	-121.18

主要会计报表项目的异常情况说明

- ① 货币资金：较期初减少-414,502,311.77 元，主要系本期归还银行贷款及销售减少所致；
- ② 交易性金融资产：较期初增加 10,889,849.20 元主要是子公司甘肃敦煌种业油脂有限公司购入期货所致。
- ③ 应收票据：较期初减少 22,032,704.98 元，主要系子公司敦煌种业先锋良种有限公司票据到期收现所致；
- ④ 应收账款：较期初减少 256,354,920.60 元，主要系收回货款所致；
- ⑤ 应收利息：较期初增加 798,251.01 元，主要系子公司敦煌种业先锋良种有限公司期末应收利息增加所致；
- ⑥ 其他流动资产：较期初减少 1,802,818.28 元，主要是待认证增值税进项税减少所致；
- ⑦ 在建工程：较期初增加 5,058,600.44 元；主要是子公司敦煌种业先锋良种有限公司等进行设备改造增加所致；
- ⑧ 应付账款：较期初减少 194,796,449.12 元，主要系本期制种款结算所致；
- ⑨ 预收款项：较期初增加 110,573,216.11 元，主要系本期预收客户销货款增加所致；
- ⑩ 应交税费：较期初减少 45,754,051.20 元，主要系子公司敦煌种业先锋良种有限公司支付企业所得税所致；
- ⑪ 其他应付款：较期初减少 127,431,325.89 元，主要系子公司敦煌种业先锋良种有限公司支付返利所致；
- ⑫ 营业收入：较上年同期减少 336,051,914.95 元，主要系本期销售量下降所致；
- ⑬ 营业成本：较上年同期减少-267,157,982.57 元，主要系本期销售量下降所致；
- ⑭ 投资收益：较上年同期减少 6,487,664.50 元，主要系本期期货交易收益减少所致；
- ⑮ 营业外收入：较上期减少 2,619,470.60 元，主要系本期收到政府补助较上年同期减少所致；
- ⑯ 营业外支出：较上期减少 9,903,079.76 元，主要系本期非经营性支出较上期减少所致；

⑰所得税费用：较上年同期增加 1,408,944.23 元，主要是本期对子公司敦煌种业先锋良种有限公司递延所得税资产调整所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1) 公司 2014 年非公开发行事宜：

2014年9月25日公司召开六届董事会第一次临时会议，审议通过了公司非公开发行相关议案，公司拟向特定对象非公开发行股份8,000万股，发行价格6.00元（不低于定价基准日前20个交易日股票交易均价的90%），拟募集资金不超过48,000万元，全部用于补充流动资金。

2014年10月13日，公司非公开发行股票有关事项获甘肃省国资委备案批复，经10月17日公司2014年第二次临时股东大会审议通过，公司非公开发行事宜正在准备相关资料过程中。

本次非公开发行事宜尚需获中国证监会核准后方可实施，并以中国证监会最后核准的方案为准，后续进展以公司公告为准。

2) 子公司公司诉讼事项：

公司子公司酒泉敦煌种业百佳食品有限公司9月26日收到甘肃省酒泉市中级人民法院（2014）酒民二初字第66号应诉通知书，原告兰州银行股份有限公司酒泉分行诉酒泉市兴农科技食品有限公司、酒泉敦煌种业百佳食品有限公司、付新平、殷玉芬300万元借款合同纠纷一案将于2014年11月18日开庭审理。法院具体庭审认定情况公司将及时公告。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

1) 大股东避免同业竞争承诺：

公司首发上市时大股东酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司承诺：控股股东及控股股东控制的关联企业今后将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与上市公司主营业务构成实质性竞争的业务或活动。如控股股东或控股股东控制的关联企业获得的商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争的，控股股东将立即通知上市公司，赋予上市公司针对该商业机会的优先选择权或者由上市公司收购构成同业竞争的相关业务和资产，以确保上市公司全体股东利益不受损害。

截止目前现代农业出具的《避免同业竞争承诺函》的切实履行确保了公司全体股东利益不受损害。

2) 2010 年 8 月 21 日公司承诺：

敦煌种业不直接或间接使用已公开发行股票、非公开发行股票、发行可转换公司债券、发行公司债券等方式募集的资金买卖股票等交易性金融资产，也不变相使用募集资金买卖交易性金融资产。

公司按照《募集资金使用管理办法》严格履行募集资金使用程序，未发生违反承诺情况。

3.4 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重大变动的警

示及原因说明

□适用 √不适用

3.5 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	股票	000400	许继电气	220,259.91	10000	209,000	13.10	-11,259.91
2	股票	600839	四川长虹	504,787.83	130000	562,900	30.03	58,112.17
3	股票	300024	机器人	455,670.49	13100	468,980	27.11	13,309.51
4	股票	300137	先河环保	53,249.75	3500	54,355	3.17	1,105.25
5	股票	600362	江西铜业	135,995.38	9500	131,290	8.09	-4,705.38
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	46,421.79
合计				1,681,073.61		1,751,040	100.00	69,966.39

3.6 执行新会计准则对合并财务报表的影响

执行新会计准则，公司对长期股权投资业务进行了追溯调整，将长期股权投资核算的不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的投资，在截止2014年6月末账面价值为6,870万元的投资转至可供出售金融资产列报，合并报表年初数也相应进行了调整。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售 金融资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
东海证券股份有 限公司	在被投资单 位持股 2.99%	0	5,000.00	5,000.00	0
天津昆仑天创股 权投资企业(有限 合伙)	在被投资单 位持股 3.79%	0	1,000.00	1,000.00	0
新疆九圣禾种业 股份有限公司	在被投资单 位持股 2.27%	0	870.00	870.00	0
合计	-	0	6,870.00	6,870.00	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司对财务报表进行追溯调整，将不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的股权投资，执行新会计准则由长期股权投资转至可供出售金融资产进行列报，影响上年末长期股权投资减少6,870万元，可供出售金融资产增加6,870万元，上述追溯调整不影响本期及上年同期利润及所有者权益等其他报表项目。

公司名称	甘肃省敦煌种业股份有限公司
法定代表人	马宗海
日期	2014 年 10 月 30 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 月 30 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 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	859,420,080.77	1,273,922,392.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,889,849.20	
应收票据	1,543,431.02	23,576,136.00
应收账款	196,885,654.15	453,240,574.75
预付款项	134,331,115.50	168,362,573.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,407,714.47	1,609,463.46
应收股利	4,125,000.00	4,125,000.00
其他应收款	40,194,020.18	52,152,919.93
买入返售金融资产		
存货	800,764,798.85	946,327,719.04
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		1,802,818.28
流动资产合计	2,050,561,664.14	2,925,119,597.95
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	68,700,000.00	68,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,493,883.00	12,165,619.88
投资性房地产		
固定资产	782,458,282.34	830,169,913.14
在建工程	13,764,495.63	8,705,895.19
工程物资	75,203.21	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	221,289,494.91	228,789,346.81
开发支出		
商誉	1,923,376.21	1,923,376.21
长期待摊费用	152,514.41	157,346.09
递延所得税资产	29,023,474.26	28,946,473.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,128,880,723.97	1,179,557,971.04
资产总计	3,179,442,388.11	4,104,677,568.99
流动负债：		
短期借款	1,482,115,028.14	1,841,567,404.59
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	42,004,563.24	236,801,012.36
预收款项	147,295,199.77	36,721,983.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,801,697.39	15,776,621.74

2014 年第三季度报告

应交税费	-15,444,527.62	30,309,523.58
应付利息	2,865,362.54	3,766,116.98
应付股利	3,200,000.00	3,200,000.00
其他应付款	153,645,807.37	281,077,133.26
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	3,796,000.00	3,796,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,832,279,130.83	2,453,015,796.17
非流动负债：		
长期借款	260,000.00	260,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	420,000.00	420,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,692,591.00	11,599,391.00
非流动负债合计	11,372,591.00	12,279,391.00
负债合计	1,843,651,721.83	2,465,295,187.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	447,802,080.00	447,802,080.00
资本公积	516,949,641.77	516,949,641.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,845,504.62	30,845,504.62
一般风险准备		
未分配利润	-170,884,635.92	3,215,482.31
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	824,712,590.47	998,812,708.70
少数股东权益	511,078,075.81	640,569,673.12
所有者权益合计	1,335,790,666.28	1,639,382,381.82
负债和所有者权益总计	3,179,442,388.11	4,104,677,568.99

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华 会计机构负责人：李国生

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 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 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	253,528,297.98	328,226,436.79
交易性金融资产		
应收票据	1,543,431.02	
应收账款	93,150,358.24	234,722,535.37
预付款项	37,176,356.00	82,386,991.09
应收利息		
应收股利	4,125,000.00	4,125,000.00
其他应收款	179,480,810.66	186,835,819.21
存货	226,075,876.27	276,263,135.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		106,018.13
流动资产合计	795,080,130.17	1,112,665,935.99
非流动资产:		
可供出售金融资产	58,700,000.00	58,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	548,546,590.91	549,218,327.79

投资性房地产		
固定资产	229,499,436.44	236,566,676.47
在建工程	175,370.55	175,370.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	169,065,551.65	174,924,259.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,005,986,949.55	1,019,584,634.10
资产总计	1,801,067,079.72	2,132,250,570.09
流动负债：		
短期借款	1,049,500,000.00	1,203,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	19,288,532.01	159,353,838.86
预收款项	47,850,896.09	17,388,340.61
应付职工薪酬	5,767,832.42	6,078,334.89
应交税费	-4,675,685.38	-3,980,824.28
应付利息	1,981,537.48	2,334,836.14
应付股利		
其他应付款	90,152,041.74	146,277,685.88
一年内到期的非流动负债	3,796,000.00	3,796,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,213,661,154.36	1,534,248,212.10
非流动负债：		
长期借款	260,000.00	260,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	260,000.00	260,000.00
负债合计	1,213,921,154.36	1,534,508,212.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	447,802,080.00	447,802,080.00
资本公积	518,498,372.80	518,498,372.80
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,845,504.62	30,845,504.62
一般风险准备		
未分配利润	-410,000,032.06	-399,403,599.43
所有者权益（或股东权益）合计	587,145,925.36	597,742,357.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,801,067,079.72	2,132,250,570.09

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华 会计机构负责人：李国生

合并利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	121,944,020.45	124,564,689.11	451,989,721.48	788,041,636.43
其中：营业收入	121,944,020.45	124,564,689.11	451,989,721.48	788,041,636.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	180,030,200.66	213,206,548.69	647,648,817.59	954,479,795.78
其中：营业成本	93,060,679.74	111,252,761.42	362,141,206.83	629,299,189.40
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金 净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	159,608.55	242,582.31	607,898.31	609,099.48

2014 年第三季度报告

销售费用	29,091,328.87	31,651,668.16	87,882,534.25	107,252,103.48
管理费用	36,958,880.09	51,190,116.03	115,155,364.46	121,728,090.47
财务费用	15,936,943.20	19,686,606.59	52,834,676.74	61,125,899.79
资产减值损失	4,822,760.21	-817,185.82	29,027,137.00	34,465,413.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	82,893.10	-389,829.01	69,966.39	-1,021,451.55
投资收益（损失以“－”号填列）	2,415,865.99	9,352,392.74	135,313.78	6,622,978.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-258,058.95	-295,163.27	-671,736.83	-853,245.95
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-55,587,421.12	-79,679,295.85	-195,453,815.94	-160,836,632.62
加：营业外收入	3,798,526.00	2,674,252.45	6,079,754.27	8,699,224.87
减：营业外支出	-82,872.11	6,180,469.17	1,418,416.59	11,321,496.35
其中：非流动资产处置损失			509,632.61	11,364.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-51,706,023.01	-83,185,512.57	-190,792,478.26	-163,458,904.10
减：所得税费用	350,974.48	-2,950,272.34	246,237.28	-1,162,706.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-52,056,997.49	-80,235,240.23	-191,038,715.54	-162,296,197.15
归属于母公司所有者的净利润	-46,759,770.49	-62,037,672.67	-174,100,118.23	-137,540,191.81
少数股东损益	-5,297,227.00	-18,197,567.56	-16,938,597.31	-24,756,005.34
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.104	-0.139	-0.389	-0.307
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.104	-0.139	-0.389	-0.307
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-52,056,997.49	-80,235,240.23	-191,038,715.54	-162,296,197.15
归属于母公司所有者的综合收益	-46,759,770.49	-62,037,672.67	-174,100,118.23	-137,540,191.81

总额				
归属于少数股东的综合收益总额	-5,297,227.00	-18,197,567.56	-16,938,597.31	-24,756,005.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华 会计机构负责人：李国生

母公司利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	12,142,482.30	7,613,358.84	115,830,607.54	236,408,938.88
减：营业成本	10,203,246.42	6,601,777.90	103,695,609.27	192,488,642.71
营业税金及附加	85,202.66	44,803.49	379,163.90	307,640.85
销售费用	5,074,527.56	5,752,872.87	20,738,785.74	22,835,915.80
管理费用	16,967,271.41	18,542,474.79	58,314,241.37	52,219,828.40
财务费用	11,617,321.37	15,513,742.56	40,309,783.26	48,783,423.00
资产减值损失	-336,767.79	-799,650.17	23,809,928.32	18,788,210.69
加：公允价值变动 收益(损失以“-” 号填列)	-130,650.00	-99,150.00		-57,650.00
投资收益(损失以 “-”号填列)	988,848.44	3,239,560.56	117,897,082.79	604,105.79
其中：对联营企业 和合营企业的投 资收益			-671,736.83	-853,245.95
二、营业利润(亏 损以“-”号填列)	-30,610,120.89	-34,902,252.04	-13,519,821.53	-98,468,266.78
加：营业外收入	2,658,772.54	1,173,818.43	3,745,551.75	5,619,445.92
减：营业外支出	-655,817.61	745,531.88	814,162.85	4,867,688.80
其中：非流动资产 处置损失			462,604.45	1,844.66

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-27,295,530.74	-34,473,965.49	-10,588,432.63	-97,716,509.66
减：所得税费用	8,000.00		8,000.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-27,303,530.74	-34,473,965.49	-10,596,432.63	-97,716,509.66
五、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.061	-0.077	-0.024	-0.218
（二）稀释每股收益（元/股）				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	-27,303,530.74	-34,473,965.49	-10,596,432.63	-97,716,509.66

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华 会计机构负责人：李国生

合并现金流量表

2014 年 1—9 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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
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	833,090,950.22	970,672,169.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,297,586.99	2,731,183.96
收到其他与经营活动有关的现金	29,201,053.97	26,334,454.15
经营活动现金流入小计	866,589,591.18	999,737,807.56

购买商品、接受劳务支付的现金	297,314,822.92	544,558,274.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	102,656,597.51	86,469,314.39
支付的各项税费	56,034,243.01	47,055,454.05
支付其他与经营活动有关的现金	241,796,867.79	382,843,767.32
经营活动现金流出小计	697,802,531.23	1,060,926,809.87
经营活动产生的现金流量净额	168,787,059.95	-61,189,002.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,883,043.61	32,676,340.20
取得投资收益收到的现金	1,500,000.00	7,476,224.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	20,750,000.00	337,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,133,043.61	40,489,864.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,976,382.87	19,107,022.49
投资支付的现金	23,375,875.76	49,873,139.22
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,352,258.63	68,980,161.71
投资活动产生的现金流量净额	-37,219,215.02	-28,490,297.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	912,347,259.34	1,198,740,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,800,000.00	5,350,000.00
筹资活动现金流入小计	925,147,259.34	1,204,090,000.00
偿还债务支付的现金	1,271,799,635.79	1,669,230,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	186,717,780.47	84,833,206.75

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	112,553,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	3,100,000.00
筹资活动现金流出小计	1,469,517,416.26	1,757,163,206.75
筹资活动产生的现金流量净额	-544,370,156.92	-553,073,206.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-412,802,311.99	-642,752,506.34
加：期初现金及现金等价物余额	1,259,703,547.30	1,565,017,390.22
六、期末现金及现金等价物余额	846,901,235.31	922,264,883.88

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华

会计机构负责人：李国生

母公司现金流量表

2014年1—9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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9月)
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	272,433,191.13	320,163,273.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,966,492.40	178,768,688.80
经营活动现金流入小计	281,399,683.53	498,931,962.04
购买商品、接受劳务支付的现金	132,174,690.13	230,685,276.13
支付给职工以及为职工支付的现金	26,159,107.06	25,621,974.72
支付的各项税费	9,829,261.29	2,168,678.17
支付其他与经营活动有关的现金	88,992,950.19	39,735,710.13
经营活动现金流出小计	257,156,008.67	298,211,639.15
经营活动产生的现金流量净额	24,243,674.86	200,720,322.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,921,877.92	18,373,404.20
取得投资收益收到的现金	118,647,000.00	1,457,351.74

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,750,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	149,318,877.92	19,830,755.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,358,157.26	5,300,016.35
投资支付的现金	10,000,058.25	21,391,294.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		83,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,358,215.51	109,691,310.55
投资活动产生的现金流量净额	96,960,662.41	-89,860,554.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	675,000,000.00	820,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,700,000.00	4,350,000.00
筹资活动现金流入小计	677,700,000.00	824,350,000.00
偿还债务支付的现金	828,500,000.00	1,109,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,402,476.08	62,570,679.10
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	2,100,000.00
筹资活动现金流出小计	871,902,476.08	1,173,710,679.10
筹资活动产生的现金流量净额	-194,202,476.08	-349,360,679.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-72,998,138.81	-238,500,910.82
加：期初现金及现金等价物余额	317,257,591.55	527,559,676.16
六、期末现金及现金等价物余额	244,259,452.74	289,058,765.34

法定代表人：马宗海

主管会计工作负责人：周秀华

会计机构负责人：李国生

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用