

# 甘肃省敦煌种业股份有限公司

## 2007 年半年度报告摘要

### § 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司三届二十三次董事会审议通过了本半年度报告，独立董事曹致中、刘存有、石金星以通讯方式表决；董事陈海明，因公出差未能出席，委托董事姜泉庆代为表决，董事王建现，因公出差未能出席，委托董事马宗海代为表决。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人王大和、总经理马宗海、主管会计工作负责人周秀华及会计机构负责人李铭元声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 公司基本情况简介

股票简称	敦煌种业	
股票代码	600354	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张绍平	
联系地址	甘肃省酒泉市肃州区肃州路 28 号	
电话	0937-2663908	
传真	0937-2663908	
电子信箱	dhzyzqp@sina.com	

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

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	1,465,016,953.09	1,697,113,427.95	-13.68
所有者权益（或股东权益）	638,834,898.07	627,093,139.35	1.87
每股净资产(元)	3.435	3.372	1.87
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	-45,504,744.87	13,191,235.49	-444.96
利润总额	-29,620,507.79	12,189,335.70	-343.00
净利润	-29,620,507.79	12,189,335.70	-343.00
扣除非经常性损益的净利润	-45,504,744.87	13,191,235.49	-444.96
基本每股收益(元)	-0.159	0.066	-340.91
稀释每股收益(元)	-0.159	0.066	-340.91

净资产收益率(%)	-4.64	2.46	减少 288.62 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	65,879,530.14	263,378,492.85	-74.99
每股经营活动产生的现金流量净额	0.35	1.42	-74.99

2.2.2 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
非流动资产处置损益	299,613.20
补贴收入	15,966,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-381,376.12
合计	15,884,237.08

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	54,816,250	29.48		-11,855,800				42,960,450	23.10
3、其他内资持股	56,150,150	30.19		-12,144,200				44,005,950	23.66
其中:境内非国有法人持股	56,150,150	30.19		-12,144,200				44,005,950	23.66
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	75,000,000	40.33		24,000,000				99,000,000	53.34
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	185,966,400	100		0				185,966,400	100

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	24,721				
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	21.07	39,180,752	39,180,752	未知
敦煌市供销社	境内非国有法人	12.09	22,488,975	22,488,975	未知
金塔县供销合作联社	境内非国有法人	9.44	17,560,892	17,560,892	未知
安西县供销社	境内非国有法人	2.13	3,956,083	3,956,083	未知
酒泉市农业科学研究所	国有法人	2.03		3,779,698	未知
牟秀军	未知	0.46			未知
丁保安	未知	0.22	416,142		未知
广发证券—招行—广发增强型基金优选集合资产管理计划	未知	0.22	400,000		未知
徐健	未知	0.18	342,600		未知
应军	未知	0.16	306,100		未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
牟秀军		860,498		人民币普通股	
丁保安		416,142		人民币普通股	
广发证券—招行—广发增强型基金优选集合资产管理计划		400,000		人民币普通股	
徐健		342,600		人民币普通股	
应军		306,100		人民币普通股	
吴建伟		300,000		人民币普通股	
李月明		295,000		人民币普通股	
侯仙菊		282,700		人民币普通股	
詹思连		230,000		人民币普通股	
姚勇		218,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		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 4 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。			

## 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## §4 董事、监事和高级管理人员

## 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 √不适用

## §5 董事会报告

## 1、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	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
合计	284,775,807.90	250,106,054.22	12.17	-25.82	-14.24	减少 11.87 个百分点

分产品						
种子	106,668,551.93	87,894,607.03	17.6	-49.98	-41.27	减少 12.22 个百分点
棉花	132,284,334.09	125,415,382.27	5.19	-22.11	-11.35	减少 11.52 个百分点
食品加工	43,327,541.32	34,526,825.10	20.31	100	100	增加 20.31 个百分点
其他	2,495,380.56	2,269,239.82	9.06	194.37	365.21	减少 33.39 个百分点
合计	284,775,807.90	250,106,054.22	12.17	-25.82	-14.24	减少 11.87 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
1. 甘肃	252,553,979.40	-28.00
2. 河南	7,212,587.49	-50.53
3. 河北	4,188,016.50	100
4. 武汉	20,821,224.51	12.09
合计	284,775,807.90	-25.83

### 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

### 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

主营业务毛利率下降 11.87 个百分点主要原因系种子销售价格下降。

### 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

### 5.6 募集资金使用情况

#### 5.6.1 募集资金运用

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			1,500
			已累计使用募集资金总额			28,035.59
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	7,433	-	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	1,681.05	-	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	2,000	319	是	是
合计	43,480	--	21,799.64	-	--	--
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	1、体现在种子产业总体收益中 2、体现在棉花产业总体收益中 3、变更					

	4、体现在种子产业总体收益中 5、体现在种子产业总体收益中 6、投入的资金主要是前期投入和技术改良的试验和新产品研发，项目尚未完成投资。 7、变更
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	1、工厂化种苗繁育基地建设项目变更事项于 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），2006 年 5 月 16 日 2005 年年度股东大会审议通过（2006 年 5 月 17 日公告） 2、年产 5500 吨脱水菜生产线项目部分变更事项于 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），用于新建 3000 吨番茄粉生产线；2006 年 12 月 28 日三届十五次董事会审议通过（12 月 28 日公告），2007 年第一次临时股东大会审议通过（2007 年 1 月 13 日公告）用于受让甘肃西域阳光食品有限公司部分资产。 3、4000 m <sup>2</sup> 恒温库项目变更事项于 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），2006 年 5 月 16 日 2005 年年度股东大会审议通过（2006 年 5 月 17 日公告）
尚未使用的募集资金用途及去向	1、用于补充流动资金

5.6.2 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	11,687.84					
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	否
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	6,245.84	3,185.95		是	是
甘肃省敦煌种业西域番茄制品有限公司	5500 吨脱水菜生产线	2,516	1,400		是	是
合计	--	11,687.84	6,235.95		--	--
未达到计划进度和预计收益的说明 (分具体项目)	1)3000 吨番茄粉生产线 公司部分变更原计划投资 5500 吨脱水菜生产线项目，变更后新项目拟投入 2,926 万元，实际投入 1,650 万元。已建成投产，项目投产后，由于产品主要是出口，销售市场尚未完全打开，随着与西班牙等国客商建立长期稳定定单业务，盈利能力将大大提升。 2)与美国先锋海外公司设立合资公司 公司变更原计划投资项目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，变更后新项目拟投入 6,245.84 万元，实际投入 3,185.95 万元。合资公司已出资注册成立，合资公司生产加工设施目前已奠基开工，截止报告期末尚未建成。 3)公司部分变更原计划投资 5500 吨脱水菜生产线项目，变更后新项目拟投入 2,516 万元，公司出资 1,400 万元，受让甘肃西域阳光食品有限公司部分资产，合资设立甘肃省敦煌种业西域番茄制品有限公司，公司占出资比例的 55.64%，截止报告期合资公司已完成投资注册。					

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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说明

适用 不适用

业绩预告情况	<input checked="" type="checkbox"/> 亏损 <input type="checkbox"/> 同向大幅上升 <input type="checkbox"/> 同向大幅下降 <input type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明	公司半年度形成较大亏损，预计前三季度公司将继续亏损。主要原因是，公司两大主营业务种子和棉花第三季度末均处于本年度收购初期，各项费用支出增加，种子除小麦种子外，主营品种玉米等均无销售，上年度收购加工的棉花在第二季度销售基本结束，种子和棉花销售主要集中在第四季度和次年第一季度。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

**§6 重要事项**

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
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				0		
报告期末担保余额合计（A）				0		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				600		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				5,410		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				5,410		
担保总额占公司净资产的比例				9.82		

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

1) 本公司下属的甘肃省敦煌种业股份有限公司张掖分公司 2003 年 3 月至 2004 年 4 月期间先后与襄樊正大农业开发有限公司签订《玉米杂交种产销合同》4 份。合同执行过程中，因种子质量及种子交付方面存在争议，双方无法达成一致，合同无法继续执行。2005 年 6 月张掖分公司向张掖市中级人民法院提起诉讼，要求襄樊正大农业开发有限公司偿付玉米种子货款及相关制种费用合计 17,575,831.00 元。在张掖分公司提起诉讼同时，襄樊正大农业开发有限公司以种子质量不合格为由向襄樊市襄阳区人民法院提起诉讼，要求将张掖分公司交付的不合格种子出售给饲料厂，并要求张掖分公司赔偿种子仓储费、运输费，以及支付违约金 750 万元。因地域管辖争议问题，至资产负债表日，最高人民法院将上述系列全部案件指定甘肃省金昌市中级人民法院受理，此案件尚未进入实体审理。

2) 1998 年 10 月 29 日，本公司下属的敦煌种业股份有限公司金塔县良种棉收购加工厂的前身——原金塔县良种棉收购加工厂为金塔县金雪食品有限公司在农行金塔县支行的 165 万元贷款提供担保，期限为 5 年。2001 年 10 月 30 日，金塔县金雪食品有限公司依法破产，贷款未能偿还。2005 年 10 月 26 日，农行金塔县支行向酒泉市中级人民法院提起诉讼，认为本公司应承担担保责任。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，因此农行金塔县支行的诉讼主体不应为本公司。该案件经酒泉市中级人民法院开庭审理后，裁定中止审理，目前尚未作出裁判。

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

持有对象名称	最初投资成本（元）	持股数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）
东海证券	50,000,000	50,000,000	4.95	50,000,000
小计	50,000,000	50,000,000	—	50,000,000

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

**合并资产负债表**  
2007 年 06 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		155,655,148.74	187,245,877.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		-	817,110.00
应收票据		173,615.00	1,220,000.00
应收账款		181,949,547.02	214,742,766.96
预付款项		70,497,483.23	110,533,007.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		100,053,397.15	86,376,825.63
买入返售金融资产			
存货		415,024,069.27	542,547,423.39
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		923,353,260.41	1,143,483,011.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		50,503,225.38	84,043,155.27
投资性房地产		-	-
固定资产		267,101,513.92	256,574,259.74
在建工程		30,711,907.89	20,688,156.36
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		191,165,065.72	192,046,514.49
开发支出		-	-
商誉		1,541,338.16	-
长期待摊费用		589,735.14	210,820.53
递延所得税资产		21,850.47	21,850.47
其他非流动资产		29,056.00	45,660.00
非流动资产合计		541,663,692.68	553,630,416.86



资产总计		1,465,016,953.09	1,697,113,427.95
流动负债：			
短期借款		656,476,058.60	759,359,594.60
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		40,816,642.23	213,834,918.88
预收款项		78,018,436.16	44,110,681.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,197,870.39	20,042,079.66
应交税费		-19,993,278.97	-37,012,804.08
应付利息		-	-
应付股利		2,725,000.00	2,725,000.00
其他应付款		32,863,271.17	36,448,762.70
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		-	710,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		813,103,999.58	1,040,218,233.16
非流动负债：			
长期借款		7,057,000.00	23,801,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		4,993,568.00	4,993,568.00
专项应付款		1,027,487.44	1,007,487.44
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		13,078,055.44	29,802,055.44
负债合计		826,182,055.02	1,070,020,288.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		185,966,400.00	185,966,400.00
资本公积		370,567,044.18	370,306,398.79
减：库存股		-	-
盈余公积		32,395,803.16	32,395,803.16
一般风险准备			
未分配利润		-37,978,874.74	-12,113,916.43
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		550,950,372.60	576,554,685.52
少数股东权益		87,884,525.47	50,538,453.83
所有者权益合计		638,834,898.07	627,093,139.35
负债和所有者权益总计		1,465,016,953.09	1,697,113,427.95

公司法定代表人：王大和

主管会计工作负责人：周秀华

会计机构负责人：李铭元

**母公司资产负债表**  
2007 年 06 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

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		100,166,834.53	172,037,425.11
交易性金融资产		-	817,110.00
应收票据		-	1,220,000.00
应收账款		150,705,358.43	180,226,568.75
预付款项		42,229,882.59	65,651,255.70
应收利息		-	-
应收股利		4,125,000.00	4,125,000.00
其他应收款		81,688,140.27	76,600,060.28
存货		313,962,187.07	454,546,947.57
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		692,877,402.89	955,224,367.41
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		196,439,756.59	171,702,597.83
投资性房地产		-	-
固定资产		169,911,472.75	177,041,090.51
在建工程		16,501,506.26	16,501,506.26
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		174,449,544.86	177,186,817.11
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		83,818.41	86,193.66
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		45,660.00	45,660.00
非流动资产合计		557,431,758.87	542,563,865.37
资产总计		1,250,309,161.76	1,497,788,232.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款		604,776,058.60	701,459,594.60
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		11,046,455.08	165,496,942.50

预收款项		64,740,662.38	36,626,395.02
应付职工薪酬		19,780,056.64	17,883,069.39
应交税费		-16,585,633.15	-34,984,817.49
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		688,508.34	2,638,825.03
一年内到期的非流动负债		-	710,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		684,446,107.89	889,830,009.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,057,000.00	23,801,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		4,993,568.00	4,993,568.00
专项应付款		1,027,487.44	1,007,487.44
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		13,078,055.44	29,802,055.44
负债合计		697,524,163.33	919,632,064.49
<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
资本公积		370,306,398.79	370,306,398.79
减：库存股		-	-
盈余公积		30,845,504.62	30,845,504.62
未分配利润		-34,333,304.98	-8,962,135.12
所有者权益（或股东权益）合计		552,784,998.43	578,156,168.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,250,309,161.76	1,497,788,232.78

公司法定代表人:王大和

主管会计工作负责人:周秀华

会计机构负责人:李铭元

## 合并利润表

### 2007 年 1-6 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		285,369,648.70	384,298,086.37
其中：营业收入		285,369,648.70	384,298,086.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		334,470,218.33	370,847,050.19
其中：营业成本		250,940,866.76	291,744,777.38
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		66,913.14	57,900.67
销售费用		25,695,218.18	38,006,038.31
管理费用		34,967,356.13	30,522,539.94
财务费用		20,681,839.00	13,134,063.61
资产减值损失		2,118,025.12	-2,618,269.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		3,595,824.76	-259,800.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,504,744.87	13,191,235.49
加：营业外收入		16,183,850.28	45,387.60
减：营业外支出		299,613.20	1,047,287.39
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,620,507.79	12,189,335.70
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,620,507.79	12,189,335.70
归属于母公司所有者的净利润		-25,864,958.31	14,260,284.65
少数股东损益		-3,755,549.48	-2,070,948.95
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.16	0.07
（二）稀释每股收益		-0.16	0.07

公司法定代表人：王大和

主管会计工作负责人：周秀华

会计机构负责人：李铭元

**母公司利润表**  
2007 年 1-6 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		219,108,621.95	343,600,770.08
减：营业成本		198,092,834.82	263,882,829.35
营业税金及附加		34,399.21	57,272.68
销售费用		19,517,774.81	31,011,883.71
管理费用		26,392,802.34	22,438,755.35
财务费用		17,951,420.90	11,542,155.70
资产减值损失		1,948,837.16	-2,537,885.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		3,595,824.76	-2,768,565.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-41,233,622.53	14,437,193.64
加：营业外收入		15,944,999.78	41,290.95
减：营业外支出		82,547.11	1,011,037.89
其中：非流动资产处置净损失		-	24,873.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,371,169.86	13,467,446.70
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,371,169.86	13,467,446.70

公司法定代表人：王大和

主管会计工作负责人：周秀华

会计机构负责人：李铭元

### 合并现金流量表

2007 年 1-6 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	附注	本期金额	上期金额
<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		390,410,728.03	423,219,635.64
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			
收到其他与经营活动有关的现金		16,946,423.05	1,122,450.08
经营活动现金流入小计		407,357,151.08	424,342,085.72
购买商品、接受劳务支付的现金		280,940,738.67	91,253,339.92
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		26,858,278.80	17,067,013.32
支付的各项税费		2,320,529.69	1,686,665.28
支付其他与经营活动有关的现金		31,358,073.78	50,956,574.35
经营活动现金流出小计		341,477,620.94	160,963,592.87
经营活动产生的现金流量净额		65,879,530.14	263,378,492.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		817,110.00	273,000.00
取得投资收益收到的现金		3,858,666.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,000.00	78,000.00
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		4,796,776.00	351,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,892,121.65	74,805,803.97
投资支付的现金			-
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		22,892,121.65	74,805,803.97
投资活动产生的现金流量净额		-18,095,345.65	-74,454,803.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		368,200,000.00	203,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		368,200,000.00	203,750,000.00
偿还债务支付的现金		488,537,536.00	290,537,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,506,977.49	13,942,527.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		510,044,513.49	304,479,527.97
筹资活动产生的现金流量净额		-141,844,513.49	-100,729,527.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-94,060,329.00	88,194,160.91
加：期初现金及现金等价物余额		249,715,477.74	61,505,231.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		155,655,148.74	149,699,392.01
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		-29,620,507.79	12,189,335.70
加：资产减值准备		2,118,025.12	-2,610,113.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		9,692,825.00	6,724,909.93
无形资产摊销		4,577,705.77	3,197,916.88
长期待摊费用摊销		16,790.40	-547,206.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		95,234.65	-27,177.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			-
财务费用（收益以“-”号填列）		20,681,839.00	14,218,569.59
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,595,824.76	239,830.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			112,718.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		127,523,354.12	239,700,043.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		57,910,786.21	39,854,132.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-123,520,697.58	-49,995,143.04
其他			320,676.82
经营活动产生的现金流量净额		65,879,530.14	263,378,492.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>			
现金的期末余额		155,655,148.74	149,699,392.01
减：现金的期初余额		249,715,477.74	61,505,231.10
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		-94,060,329.00	88,194,160.91

公司法定代表人：王大和

主管会计工作负责人：周秀华

会计机构负责人：李铭元

**母公司现金流量表**  
2007 年 1-6 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	附注	本期金额	上期金额
<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		270,044,560.43	354,323,317.77
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		16,895,506.19	1,064,262.77
经营活动现金流入小计		286,940,066.62	355,387,580.54
购买商品、接受劳务支付的现金		205,495,086.50	106,110,528.92
支付给职工以及为职工支付的现金		-23,312,015.24	12,925,942.25
支付的各项税费		829,058.69	1,665,121.54
支付其他与经营活动有关的现金		21,998,006.93	31,074,433.08
经营活动现金流出小计		205,010,136.88	151,776,025.79
经营活动产生的现金流量净额		81,929,929.74	203,611,554.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		817,110.00	273,000.00
取得投资收益收到的现金		3,858,666.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,000.00	41,000.00
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		4,766,776.00	314,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		589,709.99	38,776,790.41
投资支付的现金		25,000,000.00	-
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		25,589,709.99	38,776,790.41
投资活动产生的现金流量净额		-20,822,933.99	-38,462,790.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		305,300,000.00	193,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		305,300,000.00	193,000,000.00
偿还债务支付的现金		419,437,536.00	262,957,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,840,050.33	12,705,720.25
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-



筹资活动现金流出小计		438,277,586.33	275,662,720.25
筹资活动产生的现金流量净额		-132,977,586.33	-82,662,720.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-71,870,590.58	82,486,044.09
加：期初现金及现金等价物余额		172,037,425.11	52,664,878.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		100,166,834.53	135,150,922.76
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		-25,371,169.86	13,467,446.70
加：资产减值准备		1,948,837.16	-2,569,669.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		7,111,559.42	5,956,637.13
无形资产摊销		2,737,272.25	1,544,490.14
长期待摊费用摊销		2,375.25	1,583.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-42,919.67	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			-
财务费用（收益以“-”号填列）		17,951,420.90	12,572,571.02
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,595,824.76	2,788,535.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		140,584,760.50	219,053,643.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		48,593,983.71	-3,509,281.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-107,990,365.16	-45,869,868.50
其他		-	175,467.41
经营活动产生的现金流量净额		81,929,929.74	203,611,554.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>			
现金的期末余额		100,166,834.53	135,150,922.76
减：现金的期初余额		172,037,425.11	52,664,878.67
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		-71,870,590.58	82,486,044.09

公司法定代表人：王大和

主管会计工作负责人：周秀华

会计机构负责人：李铭元

## 合并所有者权益变动表

2007年1-6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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,966,400.00	370,306,398.79		32,395,803.16		-12,113,916.43		50,538,453.83	627,093,139.35
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	185,966,400.00	370,306,398.79	-	32,395,803.16	-	-12,113,916.43	-	50,538,453.83	627,093,139.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	260,645.39	-	-	-	-25,864,958.31	-	37,346,071.64	11,741,758.72
（一）净利润						-25,864,958.31		-3,755,549.48	-29,620,507.79
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		260,645.39						207,771.61	468,417.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		260,645.39						207,771.61	468,417.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4. 其他									-
上述（一）和（二）小计		-							
（三）所有者投入和减少资本								40,893,849.51	40,893,849.51
1. 所有者投入资本								40,893,849.51	40,893,849.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他						-		-	-

(四) 利润分配						-		-	-
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者(或股东)的分配									-
4. 其他									-
(五) 所有者权益内部结转									-
1. 资本公积转增资本(或股本)									-
2. 盈余公积转增资本(或股本)									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
四、本期期末余额	185,966,400.00	370,567,044.18	-	32,395,803.16		-37,978,874.74		87,884,525.47	638,834,898.07

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,966,400.00	372,370,463.07		32,019,686.66		-25,254,188.10		44,282,683.18	609,385,044.81
加:会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	185,966,400.00	372,370,463.07	-	32,019,686.66	-	-25,254,188.10	-	44,282,683.18	609,385,044.81
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	14,260,284.65	-	-3,625,948.95	10,634,335.70
(一) 净利润						14,260,284.65		-2,070,948.95	12,189,335.70
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									-
2. 权益法下被投资单位其他									-

所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4. 其他									-
上述（一）和（二）小计									
（三）所有者投入和减少资本								200,000.00	200,000.00
1. 所有者投入资本								200,000.00	200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他						-			-
（四）利润分配								1,755,000.00	1,755,000.00
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者（或股东）的分配									-
4. 其他								1,755,000.00	1,755,000.00
（五）所有者权益内部结转									-
1. 资本公积转增资本（或股本）									-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
四、本期期末余额	185,966,400	372,370,463.07	-	32,019,686.66	-	-10,993,903.45	-	40,656,734.23	620,019,380.51

公司法定代表人:王大和

主管会计工作负责人:周秀华

会计机构负责人:李铭元

母公司所有者权益变动表  
2007 年 1-6 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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,966,400.00	370,306,398.79		30,845,504.62	-8,962,135.12	578,156,168.29
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年初余额	185,966,400.00	370,306,398.79	-	30,845,504.62	-8,962,135.12	578,156,168.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-25,371,169.86	-25,371,169.86
（一）净利润					-25,371,169.86	-25,371,169.86
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4. 其他						-
上述（一）和（二）小计						-
（三）所有者投入和减少资本						-
1. 所有者投入资本						-
2. 股份支付计入所有者权益的金额						-
3. 其他						-
（四）利润分配						-
1. 提取盈余公积						-
2. 对所有者（或股东）的分配						-
3. 其他						-
（五）所有者权益内部结转						-
1. 资本公积转增资本（或股本）						-
2. 盈余公积转增资本（或股本）						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-

四、本期期末余额	185,966,400.00	370,306,398.79	-	30,845,504.62	-34,333,304.98	552,784,998.43
----------	----------------	----------------	---	---------------	----------------	----------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,966,400.00	372,370,463.07		30,845,504.62	-19,881,164.58	569,301,203.11
加:会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年初余额	185,966,400.00	372,370,463.07	-	30,845,504.62	-19,881,164.58	569,301,203.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	13,467,446.70	13,467,446.70
(一)净利润					13,467,446.70	13,467,446.70
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4.其他						-
上述(一)和(二)小计						-
(三)所有者投入和减少资本						-
1.所有者投入资本						-
2.股份支付计入所有者权益的金额						-
3.其他						-
(四)利润分配						-
1.提取盈余公积						-
2.对所有者(或股东)的分配						-
3.其他						-
(五)所有者权益内部结转						-
1.资本公积转增资本(或股本)						-
2.盈余公积转增资本(或股本)						-
3.盈余公积弥补亏损						-
4.其他						-
四、本期期末余额	185,966,400.00	372,370,463.07	-	30,845,504.62	-6,413,717.88	582,768,649.81

公司法定代表人:王大和

主管会计工作负责人:周秀华

会计机构负责人:李铭元

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期无会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

甘肃省敦煌种业股份有限公司

董事长：王大和

2007 年 8 月 29 日