

甘肃省敦煌种业股份有限公司  
( 600354 )  
2004 年度股东大会资料





# 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会会议资料 目 录

- 一、甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会会议程；
- 二、审议董事会 2004 年工作报告；
- 三、审议监事会 2004 年工作报告；
- 四、审议公司 2004 年度报告及 2004 年度报告摘要；
- 五、审议公司 2004 年财务决算报告（草案）；
- 六、审议 2004 年度利润分配预案；
- 七、审议关于续聘五联联合会计师事务所有限公司为 2005 年度财务审计机构的议案；
- 八、选举公司第三届董事会成员；
- 九、选举公司第三届监事会成员；
- 十、审议关于修改《公司章程》部分条款的议案；
- 十一、审议关于修改《股东大会议事规则》的议案。

## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会会议程

时间：2005 年 6 月 21 日 上午 8 时（会期半天）

地点：敦煌种业五楼会议室

主持人：董事长王大和先生

会议议程：

- 一、主持人宣读到会股东人数及代表股份；
- 二、宣读并审议以下议案；
  - 1、审议董事会 2004 年工作报告；



报告人：董事长王大和先生

2、审议监事会 2004 年工作报告；

报告人：监事会主席孟宪中先生

3、审议公司 2004 年度报告及 2004 年度报告摘要；

报告人：董事会秘书赵明先生

4、审议公司 2004 年财务决算报告（草案）；

报告人：财务总监李道建先生

5、审议 2004 年度利润分配预案；

报告人：财务总监李道建先生

6、审议关于续聘五联联合会计师事务所有限公司为 2005 年度财务审计机构的议案；

报告人：财务总监李道建先生

7、选举公司第三届董事会成员；

报告人：董事长王大和先生

8、选举公司第三届监事会成员；

报告人：监事会主席孟宪中先生

9、审议关于修改《公司章程》部分条款的议案；

报告人：董事会秘书赵明先生

10、审议关于修改《股东大会议事规则》的议案。

报告人：监事会主席孟宪中先生

三、提名并选举监票人、唱票人、计票人，主持人宣读上述人员名单；

四、股东和股东代表对议案进行投票表决；

五、统计投票表决结果；

六、主持人宣布表决结果；

六、与会董事在表决结果上签字确认；

七、律师宣读法律意见书；

八、宣布会议结束。



议案一

甘肃省敦煌种业股份有限公司

董事会 2004 年工作报告

及 2005 年工作意见

王大和

(二 五年六月十日)

各位股东：

我受董事会委托，甘肃省敦煌种业股份有限公司董事会 2004 年度主要工作及 2005 年工作安排报告如下，请予审议。

第一部分 2004 年的工作

一、报告期内整体经营情况

2004 年公司各项业务稳健发展。种子生产方面逐步由代理制种向自主知识产权品种制种转变，公司通过购买知识产权品种、委托育种、合作育种、联合开发、整体吸纳等多种方式已拥有了玉米品种 20 个，强筋小麦品种 4 个，水稻品种 4 个，油菜品种 2 个，报告期玉米自有知识产权品种实现制种面积 4.3 万亩，已达玉米制种面积三分之一，正在逐步摆脱以接受别人定单生产，在生产、价格上长期以来“受制于人”的问题，对长远提升种子业务利润将产生实质影响；种子营销网络体系建设稳步实施，设立了敦煌种业种子营销分公司，实施对自主品种种子的销售，合资在定西、河南、武汉、河北设立四家控股子公司，初步搭建全国营销网络框架，构造东北、华北、黄淮海、江南、西南和西北六大营销网，为公司扩大市场资源占有率创造条件。

在棉花产业上，公司继安西万吨优质棉加工项目后又建成金塔万吨优质棉种繁育加工项目，进一步提高了公司棉花加工能力和质量等级，有效提升了公司总体棉花加工品质和经营能力。同时围绕构建大营销战略，进一步统一棉花经营，设立了敦煌种业棉花营销分公司，并且在销售区域设立直销网点，同时搭建了期货与电子撮合操作对接平台，现货网络与期货网络同步建设，有形、无形市场共同推进，逐步实现棉花产品市场风险可控。



项目建设方面,按照募集资金项目实施。万吨优质棉繁育加工项目实施完成,棉蛋白项目也开始投入生产,西部种子配送批发交易中心项目营销网络初步构建,同时购买了中科院地理资源研究所番茄粉生产专利技术和利用 亚麻酸生产脑保健品两项专利技术,为公司扩大外延生产、拉伸公司产业链奠定了基础。

报告期内,公司主营业务收入完成 7.46 亿元,同比增长 66.2%;净利润完成 3024.94 万元,同比下降 5.76%;实现每股收益 0.16 元。

## 二、报告期公司经营情况

### (一) 公司主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务范围为农作物制种和棉花收购加工业务,包括玉米、棉花、西瓜、甜瓜、蔬菜等农作物良种的繁育、生产、加工、检测、包装和销售,以及相关下游农产品棉花的收购、加工、包装和销售业务。制种业务主要为自繁、代繁、预约。

报告期内,公司在种子业务上围绕加大自有知识产权品种的开发,构建营销体系和网络以及落实新项目建设工作这三个重点,狠抓公司产品质量和内部管理,以人为本,建立“严格科学的考评机制”和“以效益为中心的薪酬激励机制”,基本实现经营管理目标:共落实繁种面积 28.4 万亩,较去年增加 10.4 万亩,包括新增品种强筋小麦 6.4 万亩、水稻 0.5 万亩、马铃薯种薯 0.7 万亩,增长 58%;收购籽棉比上年增长 12%。

### 1、主营业务收入、主营业务利润构成情况

单位:人民币元

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
种子	314,993,352.29	42.21	92,705,717.61	63.06
棉花	432,529,390.80	57.72	55,073,963.80	36.93
其他	492,034.23	0.07	23,731.32	0.02
其中:关联交易	0			
合计	748,014,777.32	/	147,803,412.73	/
内部抵消	1,800,000.00	/	787,250.00	/
合计	746,214,777.32	100	147,016,162.73	100

### 2、分地区主营业务收入情况

单位:人民币元

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
1. 甘肃	697,768,229.04	93.26	132,683,504.38	90.25



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

2. 河南	49,705,798.28	6.66	14,886,525.85	9.59
3. 河北	275,750.00	0.04	100,257.50	0.07
4. 武汉	265,000.00	0.04	133,125.00	0.09
其中: 关联交易	0			
合计	748,014,777.32	/	147,803,412.73	/
内部抵消	1,800,000.00	/	787,250.00	/
合计	746,214,777.32	100	147,016,162.73	100

### (二) 报告期内主营业务变化情况

新产品或服务	对公司经营及业绩影响
强筋小麦	增加经营品种, 对开拓黄淮海地区市场意义重大
马铃薯	占领了甘肃最大的农业产业马铃薯的源头, 开创新的产业
水稻	为公司产品进入江南打开局面

(三) 主要

### 控股公司及参股公司的经营情况及业绩

#### 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 人民币元

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
定西敦煌种业马铃薯科技开发有限公司	有限责任	马铃薯脱毒苗繁育、新品种推广、商品薯生产精加工	10,000,000	14,446,652.48	-3,241,571.89
河南敦煌种业新科种子有限公司	有限责任	农作物种子研究、开发、生产、销售	30,000,000	37,751,749.99	4,874,679.67
河北敦煌种业有限公司	有限责任	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	10,000,000	10,121,493.45	-313,422.93
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限责任公司	有限责任	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	20,000,000	64,886,722.68	-419,390.38
武汉敦煌种业有限公司	有限责任	农作物种子选育、繁殖销售、农产品收购、加工、批发	30,000,000	31,573,071.86	-94,788.04

### (四) 主要供应商、客户情况

单位: 人民币万元

前五名供应商采购金额合计	本公司采购对象为广大农户无法合计前五名供应商采购金额	占采购总额比重	
前五名销售客户销售金额合计	17,296.38	占销售总额比重	23.18

### (五) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、新增应收帐款数额较大, 资金回流不及时。对此, 公司将进一步加强营销管理, 强化销售措施, 加大清欠力度。同时加强财务管理力度, 从



总部各部门到各企业，一律实行资金预算严格管理，把资金流入和流出作为强化管理的核心内容，坚决贯彻下去，坚决推进应收账款回笼，以保证公司盈利水平的提高。

2、生产成本居高不下，三项费用大幅上涨。公司将进一步加强经营管理，把降低成本、压缩费用作为提高公司竞争力的关键举措之一来抓。通过严格控制总成本，统一各企业生产单位成本标准，将成本费用测算指标量化纳入目标责任书等强制手段，把公司生产成本降低到合理范围。实施费用开支铁预算管理，逐项核实费用开支计划，严格控制，力争使费用有一定幅度降低。

### 三、公司报告期内投资情况

报告期内公司投资额为 13,681.50 万元人民币，比上年增加 6,944.11 万元人民币，增加的比例为 103.07%。

#### (一) 募集资金使用情况

1、公司于 2004 年 1 月 15 日通过首次发行募集资金 40,723 万元人民币，已累计使用 20,418.89 万元人民币，其中本年度已使用 13,681.50 万元人民币，尚未使用 20,304.11 万元人民币，尚未使用募集资金存于募集资金专户。

#### 2、承诺项目使用情况

单位：人民币万元

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	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		640.13	是	
优质棉种繁育加工	4,839	否	4,839		484.23	是	
工厂化蔬菜种苗繁育基地建设	2,061	否	0			是	
西部种子配送交易中心	9,550	否	6,123.23		-94.4	是	
种子检疫检测中心	2,507	否	1,153.59			是	
年产 5500 吨脱水菜生产线	15,000	否	1,710.07			是	
4000 恒温库	2,100	否	0			是	
棉蛋白油脂厂	2,730	否	1,900		-41.9	是	
合计	43,480	/	20,418.89			/	/

注：工厂化蔬菜种苗繁育基地建设前期项目研制费 14 万元，因项目至今尚未投入建设，故将前期研制费转入费用。

#### (二) 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。



## 四、报告期内公司财务状况经营成果

单位:人民币元

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,432,803,710.91	880,833,713.65	551,969,997.26	62.66
主营业务利润	147,016,162.73	110,610,167.23	36,405,995.50	32.91
净利润	30,249,383.62	32,099,798.91	-1,850,415.29	-5.76
现金及现金等价物净增加额	116,040,713.35	-19,688,493.99	135,729,207.34	689.38
股东权益	692,725,481.00	273,194,409.67	419,531,071.33	153.57

## 五、董事会日常工作情况

### (一) 董事会日常工作

报告期内,公司董事会共召开了 5 次会议,通过了 35 项议题,董事会以公平、公正、保护全体股东利益为指导思想,严格执行股东大会通过的决议,依照股东大会授权,以认真负责的态度使用好募集资金,搞好募集资金项目建设,最大限度的提高募集资金使用效率。按照法律法规及有关规规定不断完善公司治理,制定发展规划,规范公司运行机制,通过制定相应制度加强独立董事在董事会中作用。

### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

#### 1、关于 2003 年利润分配预案。

2003 年度公司实现税后净利润 32,099,798.91 元。公司依据 2003 年年度股东大会决议,提取 10%法定公积金,即 3,209,979.89 元,提取 10%法定公益金,即 3,209,979.89 元;加上年初未分配利润 72,872,904.57 元,期末未分配利润为 98,552,743.70 元。

分红派息以 2004 年 1 月 15 日发行上市后的总股本 185,966,400 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),共计派发股利 18,596,640.00 元。公司于 2004 年 5 月 31 日在上海证券报、证券日报上刊登了 2003 年度分红派息实施公告,股权登记日为 2004 年 6 月 3 日,除息日为 2004 年 6 月 4 日,于 2004 年 6 月 11 日实施完毕。

公司 2004 年末进行公积金转赠股本

#### 2、关于续聘 2004 年审计机构及报酬的议案。

公司董事会根据股东大会决议,续聘五联联合会计师事务所有限公司担任公司 2004 年财务审计工作,报酬 30-40 万(含差旅、食宿费)

#### 3、关于薪酬激励制度。



公司董事会根据股东大会决议，试行了公司高管人员年薪制；执行了股东大会决议通过的独立董事及不在公司任职董事、监事津贴标准。（详细内容见 <http://www.sse.com.cn>）

## 第二部分 2005 年的工作

2005 年公司主要工作是怎样使公司的治理适应稳健发展的要求，公司怎样保持较好的盈利水平，公司的盈利怎样确定合理模式，公司的管理模式怎样做到各负其责，公司“三会一层”责任认定怎样与用人机制和报酬机制结合，以实现公司的价值最大化，管理层团队潜能发挥的最大化。

2005 年董事会的总体战略布局是：继续坚持实施东进西出战略，东打种子市场，西占棉花资源，坚持不懈落实“三个战略重点”；完善强化“两个机制”；打好“三个硬仗”；配合实施“两个转变”，即通过配合政府对投入企业的改制，转变企业经营机制，转变员工原有身份，为企业的持续发展注入强劲的活力。同时，进一步加大制度创新和公司各层面工作创新的力度，从强化授权程序入手，整治不良行为和不完善的环节，确保公司运行的合规性，以整齐的步伐，统一的程序，先进的理念和到位的工作态度，促进敦煌种业实现新的跨越。

其重点工作是：

### （一）坚持不懈地抓好三大战略重点。

- 1、继续抓好自主经营品种开发。
- 2、坚持不懈地抓好营销网络体系建设。
- 3、全面搞好项目建设。

### （二）进一步完善考评激励机制。

- 1、进一步完善目标管理体系。
- 2、进一步完善任务目标的管理与考核。
- 3、进一步完善以薪酬为中心的激励机制。

### （三）坚持打好三大硬仗。

- 1、以资金流为中心的财务管理抓出成效。
- 2、以成本为核心的核算管理落实到各环节中。
- 3、搞好管理层团体和业务骨干为重点的业务素质培训。



以上报告妥否，请审议。谢谢大家！

## 议案二

# 甘肃省敦煌种业股份有限公司 监事会 2004 年度工作报告 和 2005 年工作安排

孟宪中

(二 五年六月十日)

各位股东：

现将监事会 2004 年度主要工作及 2005 年工作重点报告如下，请予审议：

### 一、报告期内监事会的工作

过去的一年，是敦煌种业上市后全面规范和发展的第一年。本届监事会按照法制、监督、自律、规范的要求，认真行使公司法、公司章程所赋予的权利，紧紧围绕贯彻股东大会决议，完善监督制度，精心组织，狠抓落实，全面完成了监事会的各项工作任务，为维护公司股东和职工的合法权益，促进公司持续、稳定发展发挥了应有的作用。

#### (一) 监事会会议

本年度监事会共召开了四次会议，各监事本着高度负责的态度，认真审议、表决通过了《2003 年度财务决算报告》、《2004 年度财务预算方案》、《2004 年拟实施的募集资金建设项目的预案》、《公司工资改革方案》、《监事工作制度》、《甘肃省敦煌种业股份有限公司对外借款及担保管理办法》等 20 项议案，提出了监事会的独立意见。

#### (二) 依法行使监督职能

本年度，监事会根据上市后经营发展对监督职能的新要求，进一步明确了“以维护广大股东利益为出发点，以公司资产保值增值为目标，以实施



监督为手段，保证企业健康快速发展”的指导思想，加大了监督力度，重点抓了以下工作。

### 1、对公司依法运营及高管工作行为进行了监督

监事会代表列席了公司历届董事会、经理层有关决策的重要会议，对董事会的各项议案及董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务时有无违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为进行了全程监督，并对公司生产经营决策和生产经营发表了独立的建设性意见。从 2004 年起，监事会对所有监事的工作进行了细化和分工，明确了各监事的具体工作任务和监督重点，实施对董事、经理和其他高级管理人员思想、工作行为的全程监督，并写出了监督报告，监事会对相关意见进行了整理，并及时反馈有关人员，有效增强了监督的效果。同时，配合公司党委、考评委员会，对高管人员思想、工作行为、业绩、廉洁等方面进行了考察考核，从监督的角度对高管层和有关业务系统进行了客观的评价。

### 2、完善监督制度

根据《公司法》、《公司章程》以及有关法律法规，组织制订颁行了《内部审计制度》、《管理人员任期经济责任审计办法》、《监事工作制度》和《监事会成员分工制度》等文件，并纳入公司管理体制，进一步明确了监事的职责与权利，有力的提高了监事会依法行使权利的效能。

### 3、对公司募集资金投向和项目建设进行了监督检查

募集资金投向作为监事会监督重点，本年度主要做了三件事：一是参与了 2004 年新上项目从调查、论证、确立到招投标的全过程，通过听取汇报、过问重点事项和组织检查等办法，加强了对募集资金的监督。二是加强了定期视察。先后组织监事、有关专家、公司有关部门对种子加工中心、安西、金塔万吨优质棉加工厂、航天育种等项目进行了四次视察，详细检查了各项目招标投标合同签订与执行情况、工程质量与进度、项目经营与管理、资金使用和控制等内容，对发现的问题提出了整改意见和建议，并监督进行了落实。三是组织了对新科等四家合资公司的财务管理、制度建设以及经营管理状况的一次系统检查和两次抽查，提出了分析报告。



#### 4、加强了对分公司经济责任人的离任审计

根据公司制度，监事会先后组织审计部门完成了对玉门、金塔、张掖和玉米原种场等分公司负责人、财务负责人进行了离任经济责任审计，并针对审计中发现的“通病”和薄弱环节，组织有关人员实地检查了地区、酒泉市、金塔和玉门四家种子分公司的收购、加工、出入库情况和资金等内部财务管理规范情况。在此基础上，就加强内控制度、实施全程监督、规范合同管理、完善预算制度等工作提出了审计意见和建议，并对有关问题的处理和纠正进行了跟踪监督，促进了一些问题的改进。

#### 5、加强了纪检监察工作

履行监察职能是监事会的一项重要工作，一年来监事会共受理职工上访和举报信件 18 起。根据问题的性质，组织审计监察、人力资源、财务、种子和项目等部门，通过专项调查、工作调研、财务核查，结合班子考核等形式，先澄清问题，分清性质和责任，然后逐一进行了处理，纠正了一些错误思想和行为，有效保证了公司经营的正常进行。

### 二、监事会的独立意见

通过进行有效的监督检查，监事会认为：

1、报告期内董事会按照股东大会的决议要求，认真履行了职责，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，运作规范；本着审慎的原则，建立健全了内部控制制度；董事执行股东大会的决议，经理和其他高级管理人员执行董事会的决议是严肃认真的；董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务时均能廉洁自律、恪尽职守，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。公司的生产经营活动严格遵守国家各项法律、法规和公司章程，依法运作，树立了良好的社会形象。

2、公司财务管理制度健全，核算体系完善，账册完整，人员独立，2004 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，报告合法、公正、客观。

3、公司募集资金使用符合法定程序，实际投入与承诺投入项目一致，实际投资项目没有变更。



4、公司收购、出售资产的程序合法，交易价格公平、合理，没有损害股东权益和造成公司资产流失的行为。

5、公司的关联交易均依据协议执行，交易遵循了“规范、公平、公正、合理”的市场原则，没有损害股东及公司的利益。

6、五联联合会计师事务所对公司 2004 年度财务状况出具了标准无保留意见的审计报告，报告客观、公正、有效。

### 三、2005 年监事会的重点工作

2005 年是敦煌种业上市后承上启下快速发展的关键一年，随着公司扩张经营的全面提速，资金流量加大，经营监督、财务监督的任务更加艰巨。我们将充分行使公司法、公司章程所赋予的权利与义务，贯彻落实股东大会的各项决议，尽职尽责，加大监督力度，进一步将监管工作做好、做实、做得富有成效。

#### 1、切实加强行权监督

权力的制衡与监督是公司治理结构的基本原则，监事会对实现权力的制衡起着举足轻重的作用。管理者是企业运营的决定性因素，一个企业的成败兴衰，在很大程度上取决于该企业管理人的经营理念、经营措施与经营行为，对管理者制度上的监督和行为上的约束是不可缺少的。要在去年工作的基础上，进一步加强监事会对管理层的行权监督，分重点事项、重要岗位细化工作任务，逐个落实到人。要着重关注经营目标责任书的落实情况、各类经济合同的行权规范性，监督管理层对合同签订的有效性、合理性和合规性是否审查到位；重点关注对股东大会决议的执行情况，监督管理层对各项决议是否落实到位，是否认真执行，是否有越权和失职行为；重点加强对经营层、各分公司经理目标考核的监督，督促有关部门进一步完善考核体系，健全考核办法，更加客观地评价经营层的经济活动和工作成效，为提高公司整体管理水平提供依据。在监督的方式上，除了继续依照规定列席相关会议、审查有关决议、调阅相关资料等形式以外，要加强重点项目、关键环节的定期和不定期现场调查和工作视察，及时掌握一手情况和资料，确保监督的有效性。

#### 2、进一步加强内控监督



要与董事会、管理层密切配合，在继续监督修订完善相关控制制度的基础上，根据公司内控体系工作的现状要求，重点检查、调查有关内控制度的执行情况，突出经营合同、客户关系、成本费用、募资项目和经营信息的控制是否有效，程序是否规范，措施是否到位，对落实不到位、管理和控制不健全、安全存在隐患的地方，要及时提请相关部门纠正，对有章不循，违规操作的人和事，要及时提请查处。

### **3、加强以资金流和成本控制为重点的财务监督**

要重点围绕本年度以资金流为重点的财务管理和以成本控制为核心的核算管理两大重点，认真监督各项管理措施的落实情况，以确保公司财务的健康运行。重点做好对各分公司财务管理和运行情况的审计检查，突出资金流运行、应收账款回收、存货控制、归还总部借款、主要产品成本压缩、预算执行等指标的落实情况，确保公司财务管理体系的一致性和规范性。加强各单位财务纪律情况的监督，重点调查有关违反公司财务纪律的人和事，保障财务管理的正常运行。要加强对募集资金的专项监督与审计，从前期论证、工程设计、预算决算、施工招标、原材料采购、财务开支等各个环节实施全程监督和审计，确保募集资金科学合理使用。

### **4、进一步加强监事会自身建设**

要进一步完善监事分工制度，明确责任，突出重点，细化措施，不断提高监督能力。从今年起监事的监督工作成效要列入本人的年度考核内容，并与监事津贴挂钩。要加强对监事及审计监察部门人员自身业务的培训，突出财务、审计、法律法规和资本运营、现代管理等方面的培训，不断提高监事自身素质，有效发挥监督职能。

以上报告妥否，请审议。

## **议案三**



# 甘肃省敦煌种业股份有限公司

## 2004 年年度报告



## 重 要 提 示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司负责人王大和先生，总经理姜泉庆先生，主管会计工作负责人李道建先生，会计机构负责人李铭元先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。



## 目 录

一、公司基本情况简介	4
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事和高级管理人员	9
五、公司治理结构	13
六、股东大会情况简介	14
七、董事会报告	15
八、监事会报告	24
九、重要事项	25
十、财务会计报告	26
十一、备查文件目录	27



## 一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：甘肃省敦煌种业股份有限公司  
公司英文名称：Gansu Dunhuang Seed Co.,Ltd.
- 2、公司法定代表人：王大和
- 3、公司董事会秘书：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  
E-mail：dhzyzqp@sina.com
- 4、公司注册地址：甘肃省酒泉市盘旋东路 16 号  
公司办公地址：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  
公司电子信箱：dhzyzqp@sina.com
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报、证券日报、证券时报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：敦煌种业  
公司 A 股代码：600354
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 28 日  
公司首次注册登记地点：甘肃省工商行政管理局  
公司变更注册登记日期：2004 年 1 月 9 日  
公司变更注册登记地点：甘肃省工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：6200001050961  
公司税务登记号码：622102710248748  
公司聘请的境内会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：兰州市民主东路 249 号五楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	31,286,263.99
净利润	30,249,383.62
扣除非经常性损益后的净利润	23,570,556.06
主营业务利润	147,016,162.73
其他业务利润	419,412.50
营业利润	24,880,243.13



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

投资收益	-1,975,004.98
补贴收入	9,453,120.00
营业外收支净额	-1,072,094.16
经营活动产生的现金流量净额	-282,020,588.72
现金及现金等价物净增加额	116,040,713.35

### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
补贴收入	9,453,120.00
营业外收入	581,735.49
营业外支出	1,653,829.65
短期投资损失	1,852,275.83
长期投资损失	102,728.60
少数股东承担的子公司非经常性损益	17,150.00
合计	6,678,827.56

### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	746,214,777.32	448,998,967.82	555,508,800.18
利润总额	31,286,263.99	32,099,798.91	42,644,951.13
净利润	30,249,383.62	32,099,798.91	34,115,187.93
扣除非经常性损益的净利润	23,570,556.06	25,019,816.87	24,421,617.78
	2004 年末	2003 年末	2002 年末
总资产	1,432,803,710.91	880,833,713.65	624,545,375.37
股东权益	692,725,481.00	273,194,409.67	237,849,841.18
经营活动产生的现金流量净额	-282,020,588.72	-214,838,407.27	190,322,780.84
主要财务指标	2004 年	2003 年	2002 年
每股收益 (全面摊薄)	0.16	0.29	0.31
最新每股收益			
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	4.37	11.75	14.34
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	3.40	9.16	10.26
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.52	-1.96	1.72
每股收益 (加权平均)	0.17	0.29	0.31



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.13	0.23	0.22
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平均)	0.13	0.23	0.22
净资产收益率(加权平均)(%)	4.57	12.53	15.48
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (加权平均)(%)	3.56	9.77	11.06
	2004 年末	2003 年末	2002 年末
每股净资产	3.73	2.46	2.14
调整后的每股净资产	3.66	2.34	1.81

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.23	22.22	0.79	0.82
营业利润	3.60	3.77	0.13	0.14
净利润	4.37	4.58	0.16	0.17
扣除非经常性损益后的净利润	3.41	3.57	0.13	0.13

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	110,966,400.00	39,037,080.07	24,638,185.90	12,319,092.95	98,552,743.70	273,194,409.67
本期增加	75,000,000.00	332,878,327.71	6,743,533.49	3,371,766.75	30,249,383.62	444,871,244.82
本期减少					25,340,173.49	25,340,173.49
期末数	185,966,400.00	371,915,407.78	31,381,719.39	15,690,859.70	103,461,953.83	692,725,481.00

- 1)、股本变动原因：股票首发
- 2)、资本公积变动原因：股本溢价、股权投资准备、其他资本公积
- 3)、盈余公积变动原因：法定盈余公积、法定公益金
- 4)、法定公益金变动原因：提取法定公益金
- 5)、未分配利润变动原因：利润增加、利润分配

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### 1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	首次发行股票	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	110,966,400							110,966,400
其中：								
国家持有股份	54,816,250							
境内法人持有股份	56,150,150							
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							110,966,400
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						75,000,000		75,000,000
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		75,000,000
三、股份总数	110,966,400							185,966,400

### 2、股票发行与上市情况

#### (1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A股	2003-12-29	5.68	75,000,000	2004-01-15	75,000,000	

截止到报告期末公司共发行一次股票，基本情况如下：

发行种类：人民币普通股      发行日期：2003年12月29日

发行价格：5.68元/股      发行数量：75,000,000股

上市日期：2004年1月15日      获准上市交易数量：75,000,000股

公司报告期内无送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构变动的情况。

#### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 31,521 户其中非流通股股东 5 户，流通 A 股股东 31,516 户

### 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内 增减	年末持股情 况	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻 结情况	股东性质(国有股 东或外资股东)
酒泉地区现代农业(控股 集团)有限责任公司		49,993,452	26.88	未流通		国有股东
敦煌市供销合作联社		28,695,175	15.43	未流通		法人股东
金塔县供销合作联社		22,407,192	12.05	未流通		法人股东
安西县供销合作社		5,047,783	2.71	未流通		法人股东
酒泉地区农业科学研究所		4,822,798	2.59	未流通		国有股东
叶选朋	275,000	275,000	0.15	已流通		社会公众股东
王玲	223,223	223,223	0.12	已流通		社会公众股东
丰忠学	215,000	215,000	0.12	已流通		社会公众股东
穆芝秀	187,200	187,200	0.10	已流通		社会公众股东
汪六生	172,651	172,651	0.09	已流通		社会公众股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

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。

持股 26.88%的股东酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司为我公司第一大股东，所持股份为国有法人股，截止报告期末持股数量未发生变化，所持股份未发生质押、冻结、托管等情况。其他四家发起法人所持股份亦未发现发生质押、冻结、托管等情况。

### 3、控股股东及实际控制人简介

#### (1) 控股股东情况

公司名称：酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司

法人代表：王大和

注册资本：144,815,800 元人民币

成立日期：1998 年 11 月 18 日

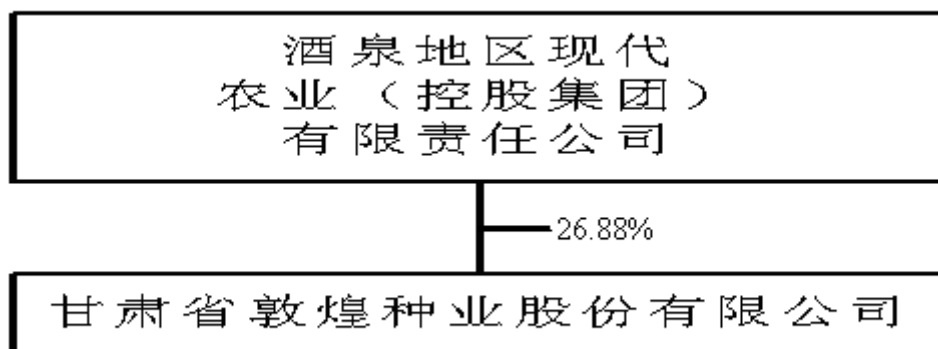
主要经营业务或管理活动：农业生产服务；农业科学研究；土地资源的开发、利用；农林业种植；农副产品的收购、加工、销售。

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，公司股东是酒泉市国资局。

#### (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
敦煌市供销合作联社	陈海明	17,940,000	1993-09-13	主营农业生产资料、农副产品、日用杂货、百货、化工建材、废旧物资、针纺织品、五金交电、副食品、其他食品；兼营矿产品、旅游服务。
金塔县供销合作联社	赵开新	21,466,000	2001-04-16	农业生产资料批发、零售；国家政策允许的农副产品购销。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
叶选朋	275,000	A 股
王玲	223,223	A 股
丰忠学	215,000	A 股
穆芝秀	187,200	A 股
汪六生	172,651	A 股
中信中原	172,401	A 股
朱承坚	153,100	A 股
董建华	140,600	A 股
灿邦科技	140,000	A 股
谭松华	130,000	A 股

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系和是否属于一致行动人。

未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系和是否属于一致行动人。

## 四、董事、监事和高级管理人员



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	持股变动原因
王大和	董事长	男	53	2002-03----2005-03	未持有
姜泉庆	董事、总经理	男	47	2002-03----2005-03	未持有
赵明	董事、董事会秘书	男	40	2002-03----2005-03	未持有
段学义	董事	男	52	2002-03----2005-03	未持有
陈海明	董事	男	48	2002-03----2005-03	未持有
赵开新	董事	男	52	2002-03----2005-03	未持有
关雪峰	董事	男	53	2002-03----2005-03	未持有
王建现	董事、总经理助理	男	43	2002-03----2005-03	未持有
孙其信	独立董事	男	44	2002-03----2005-03	未持有
曹致中	独立董事	男	60	2002-03----2005-03	未持有
赵昌文	独立董事	男	41	2002-03----2005-03	未持有
刘存有	独立董事	男	48	2002-03----2005-03	未持有
孟宪中	监事会主席	男	67	2002-03----2005-03	未持有
杜强基	监事	男	41	2002-03----2005-03	未持有
李中	监事	男	50	2002-03----2005-03	未持有
李森	监事	男	58	2002-03----2005-03	未持有
李清泽	监事	男	52	2002-03----2005-03	未持有
于生刚	监事	男	45	2002-03----2005-03	未持有
王乾	监事	男	42	2002-03----2005-03	未持有
李文	监事	男	45	2002-03----2005-03	未持有
张振堂	监事	男	48	2002-03----2005-03	未持有
武太忠	副总经理	男	47	2002-03----2005-03	未持有
孙志祥	副总经理	男	43	2002-03----2005-03	未持有
马宗海	副总经理	男	42	2002-03----2005-03	未持有
李道建	财务总监	男	38	2002-03----2005-03	未持有
张绍平	总经理助理	男	40	2003-11----2005-03	未持有

单位:股

#### 2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起止日期	是否领取报酬津贴
王大和	酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	法定代表人兼党委书记	1998-11-18 起任	否
段学义	酒泉地区农业科学研究所	所长	1995-05-16 起任	是
陈海明	敦煌市供销合作联社	主任	1998-09-13 起任	是
赵开新	金塔县供销合作联社	主任	2001-04-16 起任	是
关雪峰	安西县供销社	主任	1987-10-08 起任	是
李森	敦煌市供销合作联社	党委书记	2000-07-08 起任	是
李清泽	酒泉地区农业科学研究所	党委书记	1995-05-15 起任	是

#### 3、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位的任职和兼职情况



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### 董事情况：

王大和，男，1951 年出生，中共党员，大学学历，高级农业经济师，北京大学经济管理学院金融投资高级研修班结业。长期从事农村政策研究、农业宏观管理、国有企业改革和企业经营，工作期间曾发表企业改革、农村改革论文 37 篇，有多项获奖。曾任酒泉地区农村工作部秘书科副科长、中共酒泉地委研究室农村科科长、主任、中共酒泉地委副秘书长、甘肃省酒泉地区农业委员会主任兼酒泉地区农业建设指挥部指挥、农业区划办主任、农业开发办主任、酒泉地区招商局副局长、甘肃省酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司党委书记兼董事长，现任酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司党委书记、甘肃省敦煌种业股份有限公司董事长。

姜泉庆，男，1958 年出生，中共党员，研究生学历，高级政工师。曾先后任甘肃省酒泉市种子公司副经理，酒泉地区体改委副科级秘书、秘书科副科长、秘书科科长、体改委副主任、酒泉地区物资局党委书记、酒泉天宏糖业有限责任公司党委书记兼副董事长，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司总经理。

赵明，男，1965 年出生，中共党员，大学学历，北京大学经济管理学院金融投资高级研修班结业。曾在甘肃省安西县渊泉小学、安西县教师进修学校任教，曾任甘肃省酒泉地区经济体制改革委员会秘书科副科长、秘书科科长、业务科科长、酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司办公室主任，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司董事会秘书。

段学义，男，1953 年出生，中共党员，大专学历，研究员。曾任甘肃省酒泉地区农科所技术干部、小麦育种研究室主任、副所长、所长，酒泉地区农学会副理事长、甘肃省作物学会理事、甘肃省品种审定委员会委员、甘肃省原子能农学会会员，现任酒泉地区农业科学研究所所长、甘肃省敦煌种业股份有限公司种子开发中心高级顾问。

陈海明，男，1957 年出生，中共党员，大专学历。曾任甘肃省敦煌市孟家桥乡副乡长、乡长、乡党委书记，现任甘肃省敦煌市供销合作联社主任。

赵开新，男，1953 年出生，中共党员，中专学历，政工师。曾任甘肃省金塔县人事民政局会计、办公室主任、副局长、金塔县中东镇政府党委副书记、镇长、党委书记、金塔县供销合作联合社、纪委书记、副主任、党委书记、金塔县第十二届人民代表大会代表，现任金塔县供销合作联合社主任、党委书记、金塔县第五届政协委员、中共金塔县委第十一届纪律检查委员会委员。

关雪峰，男，1952 年出生，中共党员，大专学历，高级经济师。曾在甘肃省安西县农副公司工作、任甘肃省安西县供销社副主任，现任甘肃省安西县供销社主任。

王建现，男，1963 年出生，中共党员，大专学历，农艺师。曾在酒泉市上坝乡农业中学任教，曾任酒泉市玉米原种场场长、酒泉市农技中心副主任、酒泉地区种子公司副经理，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司种子营销公司经理、总经理助理。

### 独立董事：

孙其信，男，1962 年出生，北京农业大学农学博士，教授，北京市人大代表。1989-1990 年曾在美国科罗拉多州立大学进行合作研究，1995 年曾在加拿大 WINNIPEG 研究中心进行合作研究。现任北京中国农业大学作物学院院长、教授、农业部科学技术委员会委员、教育部科学技术委员会学部委员、中国作物学会常务理事、全国高等农业院校第二届教学指导委员会作物学科组委员、北京作物学会副理事长、中国农业科学院研究生院兼职教授、农业部“作物生理生态遗传育种”重点实验室学术委员会委员

曹致中，男，1945 年出生，教授，博士生导师。主要从事牧草种质资源、牧草栽培育种和饲草加工储藏和利用，目前研究重点方向是培育牧草新品种、积极推进苜蓿产业化、牧草及草坪草种子生产的国产化、标准化。现任甘肃农业大学教授、博士生导师、中国草原学会



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

牧草育种研究会副理事长、全国牧草品种审定委员会副主任委员、甘肃省草原学会副理事长。

赵昌文，男，1964 年出生，中共党员，西南财经大学经济管理学院经济学博士，教授。曾先后在四川大学国际贸易与金融系、四川大学经济学院、四川大学管理学院任教，期间曾担任四川大学国际贸易与金融系副主任、四川大学社会科学处副处长。1999-2000 年分别在英国牛津大学、利物浦大学、香港中文大学作为高级访问学者进行合作研究。现任四川大学管理学院教授、金融与投资方向博士生导师、四川大学发展研究中心常务副主任、金融与资本市场研究中心主任、西部开发研究院副院长、四川省管理科学学会会长、四川省中青年经济研究会副理事长、四川省政府经济顾问、四川大学副校长。

刘存有，男，1957 年出生，中共党员，中国注册会计师，高级会计师，中国注册税务代理师，本科学历、经济学学士。1974 年下乡，1981 年在哈尔滨市财政局工业处、会计工作管理处工作，曾任末哈尔滨会计师事务所任业务指导部、股份制部、上市一部主任，主要从事上市公司运作、策划、审计、资本验证、执业技术标准制定、业务报告复审工作。现任哈尔滨市注册资产评估师协会副秘书长（法人代表），哈尔滨市注册会计师协会副秘书长。

### 监事情况：

孟宪中，男，1938 年出生，中共党员，大专学历。曾先后在甘肃省酒泉市农技站、种子站、针织厂、砖瓦厂、商业局、民政局等单位工作，曾任甘肃省酒泉市种子公司副经理、经理、酒泉市雪丰种业有限责任公司董事长，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司监事会主席。

杜强基，男，1964 年出生，中共党员，大学本科学历。曾任酒泉地区种子公司生产部经理、副总经理，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉地区种子公司经理。

李中，男，1955 年出生，中共党员，大专学历。曾任甘肃省金塔县供销社社财务科科长、金塔县棉花公司副经理，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司金塔县棉花公司经理。

李森，男，1947 年出生，中共党员，大专学历。曾任敦煌市三危乡团委书记、主任、乡长、敦煌市杨家桥乡乡长、敦煌市转渠口乡乡党委书记、敦煌市粮食局党委书记，现任敦煌市供销社党委书记。

李清泽，男，1953 年出生，中共党员，大专学历。曾任酒泉地区农牧处秘书科副科长、酒泉地区农业科学研究所党委副书记，现任酒泉地区农业科学研究所党委书记。

于生刚，男，1960 年出生，高中学历，经济师。曾任甘肃省安西县棉花公司办公室副主任、主任、敦煌种业安西县棉花公司副经理，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司安西县棉花公司经理。

王乾，男，1963 年出生，中共党员，大学学历。曾任甘肃省酒泉地区农业广播学校讲师、酒泉地区农牧处教科副科长、科长、酒泉地区农学会副秘书长，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司办公室主任。

李文，男，1960 年出生，中共党员，大学学历。曾任甘肃省金塔县棉花公司棉检员、金塔县供销社办公室主任、金塔县棉花公司副经理、金塔县良种棉收购加工厂厂长。现任甘肃省敦煌种业股份有限公司金塔县良种棉收购加工厂厂长。

张振堂，男，1957 年出生，中共党员，中专学历。曾任酒泉地区种子公司生产部经理、酒泉市种子公司副经理、酒泉市雪丰种业有限责任公司经理，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉市种子公司经理。

### 高级管理人员情况：

武太忠，男，1958 年出生，中共党员，大学本科学历，高级农艺师。曾任甘肃省农业厅粮食生产处副处长、甘肃省正宁县政府副县长、甘肃省种子公司经理，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司副总经理。

孙志祥，男，1962 年出生，大专学历。曾任甘肃省安西县农副公司、果品公司科员、甘



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

肃省安西县供销社团总支部书记、工会副主席、安西县棉花公司经理，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司副总经理。

马宗海，男，1963 年出生，中共党员，大学本科学历，中国政法大学研究生。曾任酒泉市上坝乡团委书记、副乡长、党委副书记、乡长、党委书记、酒泉市农机局局长，现任敦煌种业股份有限公司副总经理。

李道建，男，1967 年出生，中共党员，大专学历，会计师，北京大学经济管理学院金融投资高级研修班结业。曾任甘肃省酒泉地区种子分公司财务科长、副总经理，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司财务总监。

张绍平，男，1965 年出生，中共党员，大专学历。曾任甘肃省敦煌市农技中心技术员、甘肃省敦煌市农业局农业股股长、甘肃省敦煌市种子分公司任副经理、甘肃省敦煌种业股份有限公司敦煌市种子分公司经理，现任甘肃省敦煌种业股份有限公司总经理助理。

### (二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会提案,股东大会审议通过。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司经营业绩以及《公司高级管理人员年薪制试行方案》

### 3、报酬情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	851,781
金额最高的前三名董事的报酬总额	177,432
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	142,656
独立董事的津贴	30,000
独立董事的其他待遇	出席董事会、股东大会差旅费用以及按公司相关制度行使职权所需费用，由公司据实报销

公司 2003 年年度股东大会通过公司高级管理人员年薪制试行方案（详见 <http://www.sse.com.cn>）。同时确定在本公司及分公司任职的董事、监事，暂不发放董事、监事津贴；不在公司任职的董事、监事津贴，分别按 15000 元/年/人、9000 元/年/人发放；独立董事津贴按 30000 元/年/人发放，自 2004 年 1 月 1 日实施。

### 4、报酬区间

报酬数额区间	人数
6 万元以上	1
4 万至 6 万元	11
4 万元以下	8

### (四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

### (五) 公司员工情况



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

截止报告期末，公司在职员工为 1,355 人，离退休职工共 214 人，已全部进入社会保障体系，无需本公司承担费用。

员工的结构如下：

### 1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	100
技术人员	424
生产人员	573
销售人员	122
财务人员	72
其他人员	64

### 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
本科以上	170
大专学历	340
中专学历	263
中专以下	582

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，严格进行信息披露工作，公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东和股东大会。公司根据《股东大会规范意见》的要求和公司制定的《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询和表决权。

2、关于控股股东与上市公司。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。

3、关于董事与董事会。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序运行；公司董事会人数和人员结构符合法律法规要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，参加出席董事会会议，履行了诚信和勤勉的职责。

4、关于监事和监事会。公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度，定期召开监事会会议，并以认真负责的态度列席董事会会议，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督检查责任，并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制。公司已初步建立各级管理人员的绩效考核标准与激励约束机制。



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

6、关于相关利益者。公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露和透明度。公司董事会秘书负责公司的信息披露工作，接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》和《证券日报》为公司信息披露报纸；公司确保信息披露的真实、准确、完整、及时，并已制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等，切实保证投资者能平等的获得有关信息。

8、关于检查、整改事项。2004年9月15日至9月17日中国证监会甘肃省监管局对公司进行巡检，公司对巡检中指出的问题作了整改，有效的提升了公司规范运作的水平。（详见 <http://www.sse.com.cn>）

### （二）独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
孙其信	5	4	1	0
曹致中	5	5		0
赵昌文	5	4	1	0
刘存有	5	5		0

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事未对公司董事会议案及其他事项提出异议

### （三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：本公司业务独立于控股股东，自主经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情况。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东，并制订了人事、劳动、工资等管理体系和规章制度。总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高管人员均专职在本公司工作并领薪，未在控股股东及业务相似或存在利益冲突的其他企业任职。

3)、资产方面：本公司拥有独立的生产、加工、销售系统，资产独立完整，不存在控股股东违规占用本公司资产的情况。

4)、机构方面：公司设有股东大会、董事会、监事会和经理层等机构，实行“事业部+分公司”的二级管理模式，“三会”运作良好，各机构均独立于控股股东，在职能上与控股股东不存在上下级关系。

5)、财务方面：公司财务部门独立，独立开设银行帐户，作为独立纳税人，依法独立纳税，并制订了独立的财务管理制度。

### （四）高级管理人员的考评及激励情况

公司根据业务开拓与发展需要，制订了高管人员年薪制试行方案，年末通过干部述职、民主评议，最后归纳综合意见考评高级管理人员，董事会依据考评结果综合年度利润和各项任务完成情况奖惩高级管理人员。

## 六、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

#### 1) 股东大会的通知、召集、召开情况：



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

2003 年年度股东大会于 2004 年 3 月 18 日发出通知,2004 年 4 月 18 日上午 9 时在酒泉宾馆召开,会议由公司董事会召集,出席会议的股东及股东授权委托代表 5 人,代表有效表决权的股份总数为 110966400 股,占公司总股本的 59.67%

### 2) 股东大会通过的决议及披露情况:

经与会股东及股东代表的审议,会议以记名投票方式表决,通过了以下议案并形成决议:

- A、《董事会 2003 年度工作报告》;
- B、《监事会 2003 年度工作报告》;
- C、《公司 2003 年度财务决算报告》;
- D、《2003 年度利润分配预案》;
- E、《2003 年度年报正文及摘要》;
- F、《关于公司高级管理人员年薪制试行方案的议案》;
- G、《关于续聘五联联合会计师事务所为 2004 年度财务审计机构及其报酬的议案》;
- H、《关于调整独立董事和不在公司任职的董事、监事薪酬的议案》;

### 3) 选举更换公司董事监事情况:

无

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 4 月 20 日刊登在上海证券报、证券日报上。

本次会议经甘肃省经天地律师事务所吴晓琪律师见证大会全过程并出具了《法律意见书》,认为:公司本次股东大会的召集、召开程序、出席会议人员资格及表决程序符合《公司法》、《股东大会规范意见》、《公司章程》及其他有关法律、法规的规定,表决结果形成决议合法有效。

## (二) 临时股东大会情况

报告期内公司没有召开临时股东大会。

# 七、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年公司各项业务稳健发展。种子生产方面逐步由代理制种向自主知识产权品种制种转变,公司通过购买知识产权品种、委托育种、合作育种、联合开发、整体吸纳等多种方式已拥有了玉米品种 20 个,强筋小麦品种 4 个,水稻品种 4 个,油菜品种 2 个,报告期玉米自有知识产权品种实现制种面积 4.3 万亩,已达玉米制种面积三分之一,正在逐步摆脱以接受别人定单生产,在生产、价格上长期以来“受制于人”的问题,对长远提升种子业务利润将产生实质影响;种子营销网络体系建设稳步实施,设立了敦煌种业种子营销分公司,实施对自主品种种子的销售,合资在定西、河南、武汉、河北设立四家控股子公司,初步搭建全国营销网络框架,构造东北、华北、黄淮海、江南、西南和西北六大营销网,为公司扩大市场资源占有率创造条件。

在棉花产业上,公司继安西万吨优质棉加工项目后又建成金塔万吨优质棉种繁育加工项目,进一步提高了公司棉花加工能力和质量等级,有效提升了公司总体棉花加工品质和经营能力。同时围绕构建大营销战略,进一步统一棉花经营,设立了敦煌种业棉花营销分公司,并且在销售区域设立直销网点,同时搭建了期货与电子撮合操作对接平台,现货网络与期货网络同步建设,有形、无形市场共同推进,逐步实现棉花产品市场风险可控。

项目建设方面,按照募集资金项目实施。万吨优质棉繁育加工项目实施完成,棉蛋白项



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

目也开始投入生产，西部种子配送批发交易中心项目营销网络初步构建，同时购买了中科院地理资源研究所番茄粉生产专利技术和利用 亚麻酸生产脑保健品两项专利技术，为公司扩大外延生产、拉伸公司产业链奠定了基础。

报告期内，公司主营业务收入完成 7.46 亿元，同比增长 66.2%；净利润完成 3024.94 万元，同比下降 5.76%；实现每股收益 0.16 元。

### （二）报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1)公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为农作物制种和棉花收购加工业务，包括玉米、棉花、西瓜、甜瓜、蔬菜等农作物良种的繁育、生产、加工、检测、包装和销售，以及相关下游农产品棉花的收购、加工、包装和销售业务。制种业务主要为自繁、代繁、预约。

报告期内，公司在种子业务上围绕加大自有知识产权品种的开发，构建营销体系和网络以及落实新项目建设工作这三个重点，狠抓公司产品质量和内部管理，以人为本，建立“严格科学的考评机制”和“以效益为中心的薪酬激励机制”，基本实现经营管理目标：共落实繁种面积 28.4 万亩，较去年增加 10.4 万亩，包括新增品种强筋小麦 6.4 万亩、水稻 0.5 万亩、马铃薯种薯 0.7 万亩，增长 58%；收购籽棉比上年增长 12%，确保稳定扩大制种基地，保持地区资源占有率优势，实现主营业务稳步发展。

报告期内，公司种子业务方面仍然受非自有品种代繁、代制利润菲薄的制约，公司克服冻害，面对更加激烈的竞争，借助种子市场价格逐步回升的契机，取得了相对较好的收益。棉花业务上，报告期内皮棉市场价格剧烈波动，一季度棉花价格虽高，但由于所处地区运力紧张，上年留存皮棉销售不能及时实现，增加了资金占用，二季度皮棉价格下降，被动丧失了有利时机；下半年收购季节，由于采取了有效的收购措施，新棉收购达到了历史最高水平，但是由于棉花市场价格低迷，且市场逐步回升，因此新棉基本没有销售。报告期内两大产业毛利率均有所降低，经营管理费用增加，形成净利润同比下降。

公司在生产上必须遵循农业自然规律，受天气变化的影响较大；销售存在明显的季节性，且受市场价格波动的影响较大，造成季度间财务指标不具有持续可比性。

##### (2)主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
种子	314,993,352.29	42.21	92,705,717.61	63.06
棉花	432,529,390.80	57.72	55,073,963.80	36.93
其他	492,034.23	0.07	23,731.32	0.02
其中:关联交易	0			
合计	748,014,777.32	/	147,803,412.73	/
内部抵消	1,800,000.00	/	787,250.00	/
合计	746,214,777.32	100	147,016,162.73	100

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 0 元。

##### (3)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
1. 甘肃	697,768,229.04	93.26	132,683,504.38	90.25
2. 河南	49,705,798.28	6.66	14,886,525.85	9.59
3. 河北	275,750.00	0.04	100,257.50	0.07
4. 武汉	265,000.00	0.04	133,125.00	0.09
其中:关联交易	0			
合计	748,014,777.32	/	147,803,412.73	/
内部抵消	1,800,000.00	/	787,250.00	/
合计	746,214,777.32	100	147,016,162.73	100

报告期内，公司董事会二届七次会议通过，于 2004 年 4 月在甘肃省定西市合资成立定西敦煌种业马铃薯科技开发有限公司，公司注册资本 1000 万元，我公司出资 700 万元，占出资比例的 70%，于 2004 年 5 月，公司出资 1650 万元与河南省新乡市农业科学研究所及三名自然人在河南新乡市成立了河南敦煌种业新科种子有限公司，注册资本 3000 万元，我公司占出资比例的 55%；二届九次董事会通过，于 2004 年 9 月，公司出资 1800 万元，合资设立武汉敦煌种业有限公司，注册资本 3000 万，公司占出资比例 60%，2004 年 10 月公司出资 600 万，合资设立河北敦煌种业有限公司，注册资本 1000 万元，公司占出资比例 60%。在掌握科研成果的同时，迅速把敦煌种业的种子经营范围由过去的玉米杂交种、棉花、瓜类蔬菜扩大到小麦、马铃薯、水稻、油菜等领域，基本形成了不同的农作物种植区有了本公司不同的适应种类，大大提高了敦煌种业占领农作物种子市场的能力，实现了产品的多元化，为全面运作市场奠定了基础；同时也提高了公司抗御市场风险能力和波动适应性，为今后敦煌种业产业扩展创造了条件。

#### (4)占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

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	毛利率(%)
种 子	314,993,352.29	222,287,634.68	29.43
棉 花	430,729,390.80	376,107,746.17	12.68

#### (5)报告期内产品或服务变化情况

新产品或服务	对公司经营及业绩影响
强筋小麦	增加经营品种,对开拓黄淮海地区市场意义重大
马 铃 薯	占领了甘肃最大的农业产业马铃薯的源头,开创新的产业
水 稻	为公司产品进入江南打开局面

## 2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

### (1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

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
定西敦煌种业马铃薯科技开	有限责任	马铃薯脱毒苗繁育、新品种推广、商品薯生产精加工	10,000,000	14,446,652.48	-3,241,571.89



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

发有限公司					
河南敦煌种业新科种子有限公司	有限责任	农作物种子研究、开发、生产、销售	30,000,000	37,751,749.99	4,874,679.67
河北敦煌种业有限公司	有限责任	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	10,000,000	10,121,493.45	-313,422.93
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限责任公司	有限责任	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	20,000,000	64,886,722.68	-419,390.38
武汉敦煌种业有限公司	有限责任	农作物种子选育、繁殖销售、农产品收购、加工、批发	30,000,000	31,573,071.86	-94,788.04

### 3、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	本公司采购对象为广大农户无法合计前五名供应商采购金额	占采购总额比重	
前五名销售客户销售金额合计	17,296.38	占销售总额比重	23.18

### 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1) 新增应收帐款数额较大, 资金回流不及时。对此, 公司将进一步加强营销管理, 强化销售措施, 加大清欠力度。同时加强财务管理力度, 从总部各部门到各企业, 一律实行资金预算严格管理, 把资金流入和流出作为强化管理的核心内容, 坚决贯彻下去, 坚决推进应收账款回笼, 以保证公司盈利水平的提高。

2) 生产成本居高不下, 三项费用大幅上涨。公司将进一步加强经营管理, 把降低成本、压缩费用作为提高公司竞争力的关键举措之一来抓。通过严格控制总成本, 统一各企业生产单位成本标准, 将成本费用测算指标量化纳入目标责任书等强制手段, 把公司生产成本降低到合理范围。实施费用开支铁预算管理, 逐项核实费用开支计划, 严格控制, 力争使费用有一定幅度降低。

#### (三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 13,681.50 万元人民币, 比上年增加 6,944.11 万元人民币, 增加的比例为 103.07%。

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2004 年 1 月 15 日通过首次发行募集资金 40,723 万元人民币, 已累计使用 20,418.89



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

万元人民币，其中本年度已使用 13,681.50 万元人民币，尚未使用 20,304.11 万元人民币，尚未使用募集资金存于募集资金专户。

### 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	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		640.13	是	
优质棉种繁育加工	4,839	否	4,839		484.23	是	
工厂化蔬菜种苗繁育基地建设	2,061	否	0			是	
西部种子配送交易中心	9,550	否	6,123.23		-94.4	是	
种子检疫检测中心	2,507	否	1,153.59			是	
年产 5500 吨脱水菜生产线	15,000	否	1,710.07			是	
4000 m <sup>2</sup> 恒温库	2,100	否	0			是	
棉蛋白油脂厂	2,730	否	1,900		-41.9	是	
合计	43,480	/	20,418.89			/	/

注：工厂化蔬菜种苗繁育基地建设前期项目研制费 14 万元,因项目至今尚未投入建设,故将前期研制费转入费用。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	1,432,803,710.91	880,833,713.65	551,969,997.26	62.66
主营业务利润	147,016,162.73	110,610,167.23	36,405,995.50	32.91
净利润	30,249,383.62	32,099,798.91	-1,850,415.29	-5.76
现金及现金等价物净增加额	116,040,713.35	-19,688,493.99	135,729,207.34	689.38
股东权益	692,725,481.00	273,194,409.67	419,531,071.33	153.57

### (五) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

根据财政部财会[2004]3 号文《关于印发 关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(四) 的通知》的规定，本公司报告期内变更了如下会计政策：

(1) 在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。同时，对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目

(2) 将比照应收票据贴现处理的应收债权贴现的会计处理方法改为按应收债权出售和应收债权质押借款分别进行处理。

按照财会[2004]3 号文的规定，本公司对上述长期股权投资会计政策和应收债权贴现会计处理方法的变更均采用了未来适用法。

### (六) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

1)、二届董事会第七次会议于 2004 年 3 月 15 日召开，会议应到董事 12 人，实到董事 10 人，孙其信、赵昌文两位独立董事因其他公务，未参加本次会议，分别书面委托独立董事刘存有、曹致中行使表决权。公司监事列席了会议，会议审议通过以下内容：

- A、《总经理 2003 年度工作报告及 2004 年度工作计划》；
- B、《关于变更会计政策的议案》；
- C、《公司 2003 年度财务决算报告》(草案)；
- D、《公司 2003 年度利润分配预案》(草案)；
- E、《公司 2004 年拟实施的募集资金建设项目的预案》；
- F、《公司工资改革方案》；
- G、《关于设立国际业务部的议案》；
- H、《董事会向股东会提交的 2003 年度工作报告》；
- I、《关于公司高级管理人员年薪制试行方案的议案》；
- J、《关于续聘五联联合会计师事务所为 2004 年度财务审计机构及其报酬的议案》；
- K、《关于聘用经天地律师事务所为 2004 年法律顾问及其报酬的议案》；
- L、《公司 2003 年度年报正文及摘要》；
- M、《关于调整独立董事和不在公司任职的董、监事薪酬的议案》；
- N、《关于召开 2003 年度股东大会的议案》。

上述会议决议刊登于 2004 年 3 月 18 日《上海证券报》、《证券日报》上。

2)、二届董事会第八次会议于 2004 年 4 月 22 日以通讯方式召开，会议审议通过以下内容：

- A、《甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年第一季度季度报告》；
- B、《关于向招商银行兰州分行申请授信额度短期借款 3000 万元的议案》；
- C、《关于向中国建设银行酒泉市分行申请转贷 9000 万元短期借款的议案》。

上述会议决议刊登于 2004 年 4 月 26 日《上海证券报》、《证券日报》上。

3)、二届董事会 2004 年第一次临时会议于 2004 年 7 月 10 日以通讯方式召开，会议审议通过如下内容：

- A、《关于建设募集资金项目棉蛋白油脂项目的议案》；
- B、《关于设立敦煌种业种子营销公司的议案》；
- C、《关于设立敦煌种业种子质量控制中心的议案》；
- D、《关于设立敦煌种业棉花销售公司的议案》；
- E、《关于向酒泉市建设银行、交通银行兰州分行申请贷款的议案》。

上述会议决议刊登于 2004 年 7 月 14 日《上海证券报》、《证券日报》上。

4)、二届董事会第九次会议于 2004 年 8 月 10 日召开。会议应到董事 12 人，参会董事 11 人，董事陈海明因公出差在外，委托董事姜泉庆代行表决权，会议审议通过以下内容：

- A、《甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年半年度报告及其摘要》。
- B、《通过了使用闲置募集资金的议案》；
- C、《关于将北京、兰州办事处等列入西部种子配送批发中心项目的议案》；



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

- D、《关于设立河北合资公司的议案》；
  - E、《关于设立武汉合资公司的议案》；
  - F、《甘肃省敦煌种业股份有限公司投资者关系管理制度》（详见上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）；
  - G、《关于为定西敦煌种业马铃薯科技开发有限公司担保贷款 500 万元的议案》；
  - H、《关于为河南敦煌种业新科种子有限公司担保贷款 2000 万元的议案》。
- 上述会议决议刊登于 2004 年 8 月 12 日《上海证券报》、《证券日报》上。

5)、二届董事会第十次会议于 2004 年 10 月 26 日以通讯方式召开，会议审议通过以下内容：

- A、《甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年第三季度报告》。
  - B、《关于修改 甘肃省敦煌种业股份有限公司公司章程 部分条款的议案》；
  - C、《甘肃省敦煌种业股份有限公司募集资金管理办法》（试行）。（内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。
  - D、《甘肃省敦煌种业股份有限公司借款及对外担保业务管理办法》（试行）。（内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。
  - E、《关于中种集团酒泉种子有限公司股权处置的议案》。
- 上述会议决议刊登于 2004 年 10 月 29 日《上海证券报》、《证券日报》上。

### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

#### 1) 关于 2003 年利润分配预案

2003 年度公司实现税后净利润 32,099,798.91 元。公司依据 2003 年年度股东大会决议，提取 10%法定公积金，即 3,209,979.89 元，提取 10%法定公益金，即 3,209,979.89 元；加上年初未分配利润 72,872,904.57 元，期末未分配利润为 98,552,743.70 元。

分红派息以 2004 年 1 月 15 日发行上市后的总股本 185,966,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发股利 18,596,640.00 元。公司于 2004 年 5 月 31 日在上海证券报、证券日报上刊登了 2003 年度分红派息实施公告，股权登记日为 2004 年 6 月 3 日，除息日为 2004 年 6 月 4 日，于 2004 年 6 月 11 日实施完毕。

公司 2004 年末进行公积金转赠股本

#### 2) 关于续聘 2004 年审计机构及报酬的议案。

公司董事会根据股东大会决议，续聘五联联合会计师事务所有限公司担任公司 2004 年财务审计工作，报酬 30-40 万（含差旅、食宿费）

#### 3) 关于薪酬激励制度。

公司董事会根据股东大会决议，试行了公司高管人员年薪制;执行了股东大会决议通过的独立董事及不在公司任职董事、监事津贴标准。（详细内容见 <http://www.sse.com.cn>）

### （七）利润分配或资本公积金转增预案

2004 年度公司实现税后净利润 31,036,593.62 元(母公司)，提取 10%法定公积金 3,103,659.36 元，提取 10%法定公益金 3,103,659.36 元，当年可供股东分配的利润 24,829,274.90 元，加上年初未分配利润 98,552,743.70 元，实际可供股东分配利润 123,382,018.60 元，本年分配 2003 年股利 18,596,640 元，年末可供股东分配的利润为 104,785,378.60 元。拟以总股本 185,966,400 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计 7,438,656.00 元。本预案待 2004 年股东大会审议通过后实施。



# 五联联合会计师事务所有限公司

五联核字[2005]第 1017 号

## 关于甘肃省敦煌种业股份有限公司与 控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明

甘肃省敦煌种业股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了甘肃省敦煌种业股份有限公司（以下简称“敦煌种业”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表、2004 年度利润表和 2004 年度现金流量表，并出具了五联审字[2005]第 1058 号标准无保留意见的审计报告。在审计过程中，我们按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会于 2003 年 8 月 28 日共同下发的证监发（2003）56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，对敦煌种业控股股东及其他关联方在与敦煌种业的经营性及非经营性资金往来中形成的占用敦煌种业资金的情况予以必要关注。现就在 2004 年年报审计过程中关注到的敦煌种业与控股股东及其他关联方的资金往来情况说明如下：

### 一、控股股东及其他关联方简介

敦煌种业的控股股东酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司 2004 年 12 月 31 日持有敦煌种业 26.88% 的股份，系敦煌种业的第一大股东，其他关联方的名称及与敦煌种业的关系如下：

企业名称	与敦煌种业关系	持股比例%
敦煌市供销合作联合社	发起股东	15.43%
金塔县供销合作联社	发起股东	12.05%



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

安西县供销联合社	发起股东	2.71%
甘肃省酒泉地区农业科学研究所	发起股东	2.59%
甘肃丰源种业有限公司	本公司参股子公司	
敦煌市永兴纺织有限责任公司	本公司董事与其法定代表 人为同一人	
敦煌市宏兴综合有限责任公司	本公司董事与其法定代表 人为同一人	
金塔县桑蚕业开发技术指导站	本公司分公司经理与其法 定代表人为同一人	
安西县银河保险储运有限责任公司	本公司参股子公司	无实际控制权
河南敦煌种业新科种子有限公司	本公司控股子公司	
河北敦煌种业种子有限公司	本公司控股子公司	
武汉敦煌种业种子有限公司	本公司控股子公司	
定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司	本公司控股子公司	
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司	本公司控股子公司	
定西市旱作农业科研推广中心	本公司控股子公司股东	
河南新乡市农业科学研究所	本公司控股子公司股东	
吴中华	本公司控股子公司股东	
方华	本公司控股子公司股东	

### 二、敦煌种业与控股股东及其他关联方的经营性资金往来

项 目	2004 年年初余额	2004 年发生额	2004 年 偿还额	2004 年年末余 额
应收账款：				
—金塔县桑蚕业开发技术指导站	0.00	960,000.00		960,000.00
预付账款：				
—吴中华	0.00	4,000,000.00		4,000,000.00



**甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料**

**三、敦煌种业与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来**

**1、敦煌种业为控股股东及其他关联方拆借资金形成的资金往来及清偿情况**

项 目	2003 年 年初余额	2004 年 发生额	2004 年 偿还额	2004 年 年末余额	清偿方式
其他应收款：					
—方华	0.00	100,000.00		100,000.00	
—敦煌市供销合作联合社	701,112.40	5,150,000.00		5,851,112.40	
—敦煌市永兴纺织有限责任公司	1,461,491.37	4,937,544.29		6,399,035.66	
—甘肃丰源种业有限公司	878,569.50	9,227.40	757,138.22	130,658.68	部分现金
—河南省新乡市农业科学研究所	0.00	1,152,800.00		1,152,800.00	
—定西市旱作农业科研推广中心	0.00	219,057.37		219,057.37	
—酒泉地区现代农业（控股集团） 有限责任公司		2,100,000.00		2,100,000.00	
其他应付款：					
—敦煌市供销合作联合社	3,855,283.94	141,200.00		3,996,483.94	
—金塔县桑蚕业开发技术指导站	36,047.85	553,594.20	589,642.05	0.00	现金

**四、除上述事项外，我们未发现甘肃省敦煌种业公司存在其他与控股股东及其他关联方发生的经营性及非经营性资金往来。**

五联联合会计师事务所有限公司

二零零五年四月十六日



(九) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

**甘肃省敦煌种业股份有限公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定情况的专项说明及独立意见**

作为上市公司独立董事，我们根据中国证监会证监发[2003] 56 号文《关于上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，本着事实求实的态度对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况进行了调查了解，截止报告期末未发现公司存在以下情况：

- 1、为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；
- 2、为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保；
- 3、对外担保没有反担保；
- 4、对外担保总额超过公司 2004 年末净资产的 50%。

## 八、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、二届监事会第三次会议于 2004 年 3 月 15 日召开应到 9 名监事，实到 9 名监事，会议审议并通过了以下内容：

- A、审议通过监事会 2003 年度工作报告；
- B、讨论 2003 年度财务决算报告（草案）和 2004 年度财务预算方案（草案）；
- C、讨论 2003 年度利润分配预案及 2004 年度利润分配政策的议案（草案）；
- D、审议关于公司三会成员及高管人员薪酬方案的议案；
- E、审议关于续聘五联会计师事务所为 2004 年度财务审计机构及其报酬的议案；
- F、审议关于聘用经天地律师事务所为 2004 年法律顾问及其报酬的议案；
- G、审议公司工资改革方案；
- H、审议关于变更会计政策的议案；
- I、审议通过了《公司 2003 年度报告正文及其摘要》，提交 2003 年度股东大会审议。

上述会议决议刊登于 2004 年 3 月 18 日《上海证券报》、《证券日报》上。

2、二届监事会第四次会议于 2004 年 4 月 22 日召开，9 名监事出席了会议，会议审议并通过了以下内容：

- A、审议通过了《监事工作制度》；
- B、审议通过了《公司 2004 年第一季度报告》；

上述会议决议刊登于 2004 年 4 月 26 日《上海证券报》、《证券日报》上。

3、二届监事会第四次会议于 2004 年 8 月 10 日召开，会议应到监事 9 人，实到 8 人，监事会主席孟宪中因公出外，全权委托监事王乾代行权利。会议审议并通过了以下内容：

- A、通过公司 2004 年半年度报告及摘要；
- B、通过关于使用闲置募集资金的议案；
- C、通过关于为定西敦煌种业马铃薯科技开发有限公司担保贷款 500 万元的议案；
- D、通过关于为河南敦煌种业新科种子有限公司担保借款 2000 万元的议案。

上述会议决议刊登于 2004 年 8 月 12 日《上海证券报》、《证券日报》上。

4、二届监事会第六次会议于 2004 年 10 月 26 日以通讯方式召开，公司应到监事 9 名，实到监事 9 名，会议审议并通过以下内容：



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

- A、审议通过了《公司二〇〇四年第三季度报告》；  
B、审议通过了《甘肃省敦煌种业股份有限公司募集资金管理办法》（试行）；  
C、审议通过了《甘肃省敦煌种业股份有限公司借款及对外担保业务管理办法》（试行）。
- 上述会议决议刊登于 2004 年 10 月 29 日《上海证券报》、《证券日报》上。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司建立了较为完善的内控制度，决策符合法定程序，公司董事、经理执行职务时没有违反法律、法规及公司章程，能充分执行股东大会决议，没有损害股东及公司利益。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司 2004 年度报告真实反映了公司财务状况、经营情况和经营成果。

### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金使用符合法定程序，募集资金项目建设与承诺项目一致，符合计划进度。

### （五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司收购、出售资产程序合法，价格公允，没有内幕交易情况，没有损害股东及公司利益。

### （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易均依据协议执行，交易保持公正、公平、公开，不存在损害股东及公司利益的交易行为。

### （七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

五联联合会计师事务所对公司 2004 年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### （八）监事会对公司利润实现于预测存在较大差异的独立意见

公司未曾做过 2004 年度盈利预测，报告期公司经营业绩较去年有所下降。

## 九、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### （三）报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### （四）重大合同及其履行情况

#### 1、托管情况

2002 年 4 月 26 日，本公司第二届董事会第二次会议决定将本公司所持安西县银河保鲜储运有限责任公司股权，委托他人管理。按照双方签定的协议：本公司作为委托方，在股权委托管理期间不参与安西县银河保鲜储运有限责任公司的经营管理。

#### 2、承包情况

本年度公司无承包事项。

#### 3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### 4、担保情况

本年度公司无担保事项。

#### 5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。



6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

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,2004 年经费报告期内已支付。

2、本公司与河南新乡农科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 月底前向河南新乡农科所提供 10 万元的科研经费,2004 年经费报告期内已支付。

3、2003 年 3 月 12 月经本公司 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,报告期内已投入资金总额为 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,报告期内已投入资金总额为 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,截止 2004 年 12 月 31 日,报告期内已投入资金总额为 14.00 万元。

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,报告期内已投入资金总额为 6,123.23 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 2004 年 12 月 31 日,报告期内已投入资金总额为 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 15,000 万元,截止 2004 年 12 月 31 日,报告期内已投入资金总额为 1,710.07 万元。

7) 4000 平方米蔬菜恒温建设项目,项目计划总投资 2,100 万元,尚未投资建设。

8) 棉蛋白油脂厂建设项目,项目计划总投资 2,730 万元,报告期内已投入资金总额为 1,900.00 万元。

截止 2004 年 12 月 31 日至,除上述承诺事项外,本公司无存在其他需说明之承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司原聘任五联联合会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构,支付其上一年度审计工作的酬金共约 38 万元人民币,公司现聘任五联联合会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构,拟支付其年度审计工作的酬金共约 30-40 万元人民币,

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。



十、财务会计报告

# 五联联合会计师事务所有限公司

五联审字[2005]第 1058 号

## 审 计 报 告

甘肃省敦煌种业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃省敦煌种业股份有限公司(以下简称“敦煌种业公司”)2004 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表以及 2004 年度的合并及母公司利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是敦煌种业公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了敦煌种业公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

五联联合会计师事务所  
有限公司 中  
国注册会计师：刘志文



中国注册会计师：张亚兵

中国 · 兰州

二 五年四月十六日

会计报表附后

十一、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 上述文件的备置地点：本公司董事会秘书处。

董事长：王大和  
甘肃省敦煌种业股份有限公司  
2005 年 4 月 16 日

资产负债表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	合 并		母 公 司	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产					
货币资金	6.1	177,445,007.21	61,404,293.86	140,931,673.79	61,404,293.86
短期投资	6.2	1,045,778.00	336,300.00	1,045,778.00	336,300.00
应收票据	6.3	770,000.00	-	770,000.00	-
应收股利	6.4	-	46,100.55	-	46,100.55
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	6.5	276,934,062.81	139,275,936.42	275,227,863.57	139,275,936.42
其他应收款	6.6	53,752,872.89	21,245,820.91	42,595,600.64	21,245,820.91
预付帐款	6.7	106,182,028.79	38,509,478.98	52,593,938.89	38,509,478.98
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6.8	512,452,379.36	395,877,049.84	494,331,784.76	395,877,049.84
待摊费用	6.9	2,375,395.42	644,349.03	2,371,562.42	644,349.03
待处理流动资产净损失		-	-	-	-
一年内到期的长期		-	23,050.00	-	23,050.00



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

债权投资					
其他流动资产		-	-		-
流动资产合计		1,130,957,524.48	657,362,379.59	1,009,868,202.07	657,362,379.59
长期投资：					
长期股权投资	6.10	2,525,638.24	4,025,638.24	68,794,732.65	4,025,638.24
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		2,525,638.24	4,025,638.24	68,794,732.65	4,025,638.24
减：长期投资减值准备	6.11	60,000.00	-	60,000.00	-
长期投资净额		2,465,638.24	4,025,638.24	68,734,732.65	4,025,638.24
固定资产：					
固定资产原价	6.12	240,293,326.05	205,352,578.36	214,207,042.04	205,352,578.36
减：累计折旧	6.12	63,065,583.83	52,229,284.14	62,763,973.69	52,229,284.14
固定资产净值		177,227,742.22	153,123,294.22	151,443,068.35	153,123,294.22
减：固定资产减值准备		358,270.50	122,614.35	358,270.50	122,614.35
固定资产净额		176,869,471.72	153,000,679.87	151,084,797.85	153,000,679.87
固定资产清理		-	-	-	-
工程物资		-	6,794.80	-	6,794.80
在建工程	6.13	44,058,342.27	1,394,925.36	40,378,854.26	1,394,925.36
待处理固定资产净损失			-		-
固定资产合计		220,927,813.99	154,402,400.03	191,463,652.11	154,402,400.03
无形资产及递延资产：					
无形资产	6.14	78,290,062.04	62,408,864.79	70,879,133.87	62,408,864.79
长期待摊费用	6.15	117,012.16	2,559,111.00	90,944.16	2,559,111.00
无形资产及递延资产合计		78,407,074.20	64,967,975.79	70,970,078.03	64,967,975.79
其他资产：					
其他长期资产	6.16	45,660.00	75,320.00	45,660.00	75,320.00
无形资产及其他资产合计		78,452,734.20	65,043,295.79	71,015,738.03	65,043,295.79
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产合计		1,432,803,710.91	880,833,713.65	1,341,082,324.86	880,833,713.65

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

### 资产负债表（续）

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：人

民币元

负债及所有者权益	附注	合 并		母 公 司	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债					
短期借款	6.17	600,181,440.60	480,134,116.60	554,881,440.60	480,134,116.60



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

应付票据		-	-	-	-
应付帐款	6.18	49,184,548.91	47,785,969.30	47,932,088.82	47,785,969.30
预收帐款	6.19	34,875,107.70	30,482,721.05	31,975,474.80	30,482,721.05
应付工资	6.20	2,492,130.79	1,353,753.28	1,722,036.72	1,353,753.28
应付福利费		6,085,352.48	5,285,765.11	5,799,494.24	5,285,765.11
应付股利	6.21	14,378.29	2,107,479.66	14,378.29	2,107,479.66
应交税金	6.22	-43,573,370.68	-33,189,386.62	-42,425,852.83	-33,189,386.62
其他应交款		-300,470.99	-37,480.98	-298,792.11	-37,480.98
其他应付款	6.23	33,120,301.79	26,952,399.66	27,659,400.13	26,952,399.66
预提费用	6.24	949,685.45	731,225.29	861,477.76	731,225.29
预计负债		-	-		-
一年内到期的长期负债	6.25	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		701,280,104.34	579,857,562.35	646,372,146.42	579,857,562.35
长期负债：					
长期借款	6.26	260,000.00	25,260,000.00	260,000.00	25,260,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	6.27	2,404,779.47	60,000.00	937,487.44	60,000.00
专项应付款	6.28	1,483,546.45	2,461,741.63	-	2,461,741.63
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		4,148,325.92	27,781,74.63	1,197,487.44	27,781,741.63
递延税项：					
递延税项贷项		112,718.55	-	-	-
负债合计		705,541,148.81	607,639,303.98	647,569,633.86	607,639,303.98
少数股东权益		34,537,081.10	-		-
股东权益：					
股本	6.29	185,966,400.00	110,966,400.00	185,966,400.00	110,966,400.00
资本公积	6.30	371,915,407.78	39,037,080.07	371,915,407.78	39,037,080.07
盈余公积	6.31	31,381,719.39	24,638,185.90	30,845,504.62	24,638,185.90
其中 法定公益金		15,910,220.28	12,319,092.95	15,422,752.31	12,319,092.95
未分配利润	6.32	103,461,953.83	98,552,743.70	104,785,378.60	98,552,743.70
其中：拟分配的现金股利		7,438,656.00	18,596,640.00	7,438,656.00	18,596,640.00
累计未确认投资损失				-	



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

股东权益合计		692,725,481.00	273,194,409.67	693,512,691.00	273,194,409.67
负债及股东权益合计		1,432,803,710.91	880,833,713.65	1,341,082,324.86	880,833,713.65

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

## 利润表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
一、主营业务收入	6.33	746,214,777.32	448,998,967.82	693,178,012.89	448,998,967.82
减：主营业务成本	6.33	598,863,683.76	338,219,334.89	558,458,632.17	338,219,334.89
主营业务税金及附加	6.34	334,930.83	169,465.70	334,699.83	169,465.70
二、主营业务利润		147,016,162.73	110,610,167.23	134,384,680.89	110,610,167.23
加：其他业务利润	6.35	419,412.50	788,144.18	236,177.00	788,144.18
减：营业费用		42,825,220.36	31,977,334.68	36,883,797.76	31,977,334.68
管理费用		59,614,072.57	38,831,785.44	52,622,875.09	38,831,785.44
财务费用	6.36	20,116,039.17	15,497,268.38	20,096,232.34	15,497,268.38
三、营业利润		24,880,243.13	25,091,922.91	25,017,952.70	25,091,922.91
加：投资收益	6.37	-1,975,004.98	591,742.79	-2,206,378.92	591,742.79
补贴收入	6.38	9,453,120.00	9,060,000.00	9,253,120.00	9,060,000.00
营业外收入	6.39	581,735.49	232,410.56	581,729.49	232,410.56
减：营业外支出	6.40	1,653,829.65	2,876,277.35	1,609,829.65	2,876,277.35
四、利润总额		31,286,263.99	32,099,798.91	31,036,593.62	32,099,798.91
减：所得税		-	-	-	-
少数股东收益		1,036,880.37	-	-	-
五、净利润		30,249,383.62	32,099,798.91	31,036,593.62	32,099,798.91
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

主管会计工作负责人:李道建

会计机构负责人:李铭元



## 利润分配表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：人

民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
一、净利润		30,249,383.62	32,099,798.91	31,036,593.62	32,099,798.91
加：期初未分配利润		98,552,743.70	72,872,904.57	98,552,743.70	72,872,904.57
其他转入		-	-	-	-
二、可供分配的利润		128,802,127.32	104,972,703.48	129,589,337.32	104,972,703.48
减：提取法定盈 余公积		3,371,766.74	3,209,979.89	3,103,659.36	3,209,979.89
提取法定公益金		3,371,766.75	3,209,979.89	3,103,659.36	3,209,979.89
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		-	-	-	-
三、可供投资者分配的 利润		122,058,593.83	98,552,743.70	123,382,018.60	98,552,743.70
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		18,596,640.00	-	18,596,640.00	-
转作资本（或股本） 的普通股股利		-	-	-	-
四、未分配利润	6.32	103,461,953.83	98,552,743.70	104,785,378.60	98,552,743.70

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

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：人

人民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司
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		629,362,008.26	573,279,484.98
收到的税费返还		6,993,120.00	6,993,120.00
收到的其他与经营活动有关的现金	6.41	10,541,037.11	10,156,492.10
现金流入小计		646,896,165.37	590,429,097.08
购买商品、接受劳务支付的现金		805,151,463.56	698,095,698.80
支付给职工及为职工支付的现金		30,513,431.26	28,455,016.31
支付的各项税费		9,498,170.23	9,461,431.96
支付的其他与经营活动有关的现金	6.42	83,753,689.04	67,213,838.25
现金流出小计		928,916,754.09	803,225,985.32
经营活动产生的现金流量净额		-282,020,588.72	-212,796,888.24
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资所收到的现金		28,402,726.17	28,402,726.17
取得投资收益所收到的现金		119,689.40	119,689.40
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		490,794.00	490,794.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		29,013,209.57	29,013,209.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		76,365,178.33	54,145,018.03
投资所支付的现金		30,394,048.00	94,894,048.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

现金流出小计		106,759,226.33	149,039,066.03
投资活动产生的现金流量净额		-77,746,016.76	-120,025,856.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		426,769,082.84	407,230,000.00
借款所收到的现金		999,250,000.00	955,050,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6.43	200,000.00	1,009,994.60
现金流入小计		1,426,219,082.84	1,363,289,994.60
偿还债务所支付的现金		907,503,366.00	905,303,366.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,805,964.24	42,734,070.20
支付的其他与筹资活动有关的现金	6.44	102,433.77	2,902,433.77
现金流出小计		950,411,764.01	950,939,869.97
筹资活动产生的现金流量净额		475,807,318.83	412,350,124.63
四、汇率变动对现金的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		116,040,713.35	79,527,379.93

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（续表）

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：

人民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		30,249,383.62	31,036,593.62
加：少数股东损益		1,036,880.37	
计提的资产减值准备		9,788,158.98	8,954,240.94
固定资产折旧		10,637,141.61	10,335,531.47
无形资产摊销		3,112,614.75	1,832,042.92
长期待摊费用摊销		2,682,468.82	2,483,166.84
待摊费用减少（减增加）		89,421.03	93,254.03



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

预提费用增加（减减少）		75,339.93	75,339.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		54,408.43	54,408.43
固定资产报废损失		-	-
财务费用		22,092,296.97	21,943,760.29
投资损失（减收益）		1,786,366.98	2,017,740.92
递延税款贷项（减借项）		-	-
存货的减少（减增加）		-111,237,795.21	-98,598,491.93
经营性应收项目的减少（减增加）		-211,237,668.23	-157,663,463.88
经营性应付项目的增加（减减少）		-40,949,606.77	-35,161,011.82
其他		-200,000.00	-200,000.00
经营活动产生的现金流量净额		-282,020,588.72	-212,796,888.24
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-	-
债务转为资本		-	-
一年内至期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		-	-
现金的期末余额		177,445,007.21	140,931,673.79
减：现金的期初余额		61,404,293.86	61,404,293.86
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		116,040,713.35	79,527,379.93

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

### 合并资产减值准备明细表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：

人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	11,414,931.41	6,988,634.09	×	×	537,133.42	17,866,432.08
其中：应收帐款	10,139,330.63	4,919,113.68	×	×	505,561.42	14,552,882.89
其他应收款	1,275,600.78	2,069,520.41	×	×	31,572.00	3,313,549.19
二、短期投资跌价准备	19,700.00	128,638.00	-	19,700.00		



### 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

合计					19,700.00	128,638.00
其中：股票投资	-	-	-	-		-
债券投资	-	20,000.00	-	-		20,000.00
其他投资	19,700.00	108,638.00	-	19,700.00	19,700.00	108,638.00
三、存货跌价准备合计	707,977.70	2,426,502.74	-	-	-	3,134,480.44
在途物资	-	-	-	-	-	-
原材料	438,167.02	-	-	-	-	438,167.02
包装物	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
自制半成品	-	-	-	-	-	-
库存商品	269,810.68	2,426,502.74	-	-	-	2,696,313.42
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
委托代销商品	-	-	-	-	-	-
受托代销商品	-	-	-	-	-	-
分期收款发出商品	-	-	-	-	-	-
生产成本	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	60,000.00	-	-	-	60,000.00
其中：长期股权投资	-	60,000.00	-	-	-	60,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	122,614.35	235,656.15	-	-	-	358,270.50
房屋建筑屋	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-
电子设备	-	235,656.15	-	-	-	235,656.15
运输设备	122,614.35	-	-	-	-	122,614.35
其他	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

商标权	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
总 计	12,265,223.46	9,839,430.98			556,833.42	21,547,821.02

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

## 母公司资产减值准备明细表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：

人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价 值回升转 回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏帐准备合计	11,414,931.41	6,681,208.12	×	×	537,133.42	17,559,006.11
其中：应收帐款	10,139,330.63	4,845,793.69	×	×	505,561.42	14,479,562.90
其他应收款	1,275,600.78	1,835,414.43	×	×	31,572.00	3,079,443.21
二、短期投资跌价准备 合计	19,700.00	128,638.00	-	19,700.00	19,700.00	128,638.00
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	20,000.00	-	-	-	20,000.00
其他投资	19,700.00	108,638.00	-	19,700.00	19,700.00	108,638.00
三、存货跌价准备合计	707,977.70	1,900,010.67	-	-	-	2,607,988.37
在途物资	-	-	-	-	-	-
原材料	438,167.02	-	-	-	-	438,167.02
包装物	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
自制半成品	-	-	-	-	-	-
库存商品	269,810.68	1,900,010.67	-	-	-	2,169,821.35
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
委托代销商品	-	-	-	-	-	-
受托代销商品	-	-	-	-	-	-
分期收款发出商品	-	-	-	-	-	-
生产成本	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备 合计	-	60,000.00	-	-	-	60,000.00



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

其中：长期股权投资	-	60,000.00	-	-	-	60,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	122,614.35	235,656.15	-	-	-	358,270.50
房屋建筑屋	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-
电子设备	-	235,656.15	-	-	-	235,656.15
运输设备	122,614.35	-	-	-	-	122,614.35
其他	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
总计	12,265,223.46	9,005,512.94			556,833.42	20,713,902.98

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

# 会 计 报 表 附 注

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有

限 公 司

2004 年度

### 附注 1 公司简介

甘肃省敦煌种业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经甘肃省人民政府甘政函[1998]92号《甘肃省人民政府关于设立甘肃省敦煌种业股份有限公司的复函》的批准，由酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司、敦煌市供销合作联社、金塔县供销合作联社、安西县供销联社、甘肃省酒泉地区农业科学研究所等五家单位发起设立的股份有限公司。本公司于1998年12月28日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：6200001050961-2/2；注册资本：人民币壹亿捌仟伍佰玖拾陆万陆仟肆佰元整；法定代表人：王大和；公司住所：甘肃省酒泉市盘旋东路16号；公司的经营范围：粮食、瓜类、蔬菜、花卉、甜菜、油料、牧草、棉花等农作物种子的引进、选育、繁殖、生产、加工、储藏；农副



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

产品的收购、加工、批发零售；农业技术开发、咨询服务；棉花的收购、加工和储藏（限 6 个分支机构经营）。

本公司设总经理办公室、证券部、财务部、种子事业部、棉花事业部等职能管理部门和甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉地区子公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉市子公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司酒泉市玉米原种厂、甘肃省敦煌种业股份有限公司金塔县子公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司玉门市子公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司安西县子公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司敦煌市子公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司金塔县棉花公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司金塔县良种棉加工厂、甘肃省敦煌种业股份有限公司安西县棉花公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司敦煌市棉花公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司张掖分公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司棉花营销公司、甘肃省敦煌种业股份有限公司种子营销公司等 14 个分公司，及安西县银河保鲜储运有限责任公司、**甘肃丰源种业公司**、河南敦煌种业新科种子有限公司、定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司、河北敦煌种业有限公司、酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司、武汉敦煌种业有限公司 6 个子公司。目前主要从事各类种子的生产、收购、销售和棉花的收购、加工、销售。2004 年度共计销售各类种子 94,127.84 吨、棉花及其副产品 86,141.91 吨。其中：棉花主要销往西北、华北、华南地区；种子包括国内、国外制种两部分，对外制种主要销往美国、荷兰、法国、瑞士，对内制种主要销往华中、华北、东北等地区。

### 附注 2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

#### 2.2 会计年度

采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，为一个会计年度。

#### 2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 2.4 记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。



## 2.5 外币业务及外币会计报表的折算

### 2.5.1 外币业务的折算

本公司以人民币为记账本位币；对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末中间市场汇率进行调整；除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。

## 2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

## 2.7 短期投资及短期投资跌价准备的核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年度末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

## 2.8 坏账准备及损失的核算方法

### 2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务,且有明显特征表明无法收回的款项。

### 2.8.2 坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

### 2.8.3 坏账准备的计提方法和计提比例

本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余余额的 2% 计提；
- (2) 账龄在一至二年（含二年）的应收款项按其余余额的 5% 计提；
- (3) 账龄在二至三年（含三年）的应收款项按其余余额的 10% 计提；
- (4) 账龄在三至四年（含四年）的应收款项按其余余额的 20% 计提；
- (5) 账龄在四至五年（含四年）的应收款项按其余余额的 40% 计提；



**(6) 账龄在五年以上的应收款项按其余额的 100%计提。**

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法。

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，依照权限经股东大会或董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

**2.9 存货及存货跌价准备的核算方法**

2.9.1 存货的分类：存货主要包括原材料、库存商品、包装物、委托加工材料、低值易耗品等。

2.9.2 本公司存货的取得按实际成本计价。

(1) 领用和发出原材料、库存商品、包装物采用移动加权平均核算；

(2) 低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

**2.10 长期投资核算方法**

**2.10.1 长期股权投资**

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50% 但实际拥有控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。



在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

#### 2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

#### 2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

#### 2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

#### 2.12 固定资产和折旧及固定资产减值准备的核算



#### 2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

#### 2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其它设备等五类。

#### 2.12.3 固定资产的计价方法

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

#### 2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	8-35	5%	11.87-2.71%
机器设备	10-20	5%	9.50-4.70%
电子设备	6-12	5%	15.83-7.91%
运输设备	10	5%	9.50%
其他设备	20	5%	4.75%

#### 2.12.5 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

### 2.13 在建工程及在建工程减值准备核算方法

2.13.1 在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。



2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在项目达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

#### 2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月）的，暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### 2.15 无形资产及无形资产减值准备的核算

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。



本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### **2.16 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限**

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外，本公司所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

#### **2.17 应付债券的核算方法**

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

#### **2.18 收入确认的方法**

##### **2.18.1 商（产）品销售收入的确认**

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

##### **2.18.2 提供劳务收入的确认**

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期



损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

### 2.18.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量时。

## 2.19 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

## 2.20 会计政策、会计估计的变更

### 2.20.1 会计政策变更的内容、变更理由及影响

根据财政部财会[2004]3 号文《关于印发 关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四）的通知》的规定，本公司报告期内变更了如下会计政策：

(1) 在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。同时，对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

(2) 将比照应收票据贴现处理的应收债权贴现的会计处理方法改为按应收债权出售和应收债权质押借款分别进行处理。

按照财会[2004]3 号文的规定，本公司对上述长期股权投资会计政策和应收债权贴现会计处理方法的变更均采用了未来适用法。

## 2.21 合并会计报表编制方法



#### 2.21.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。对合营企业按《企业会计制度》的规定进行合并。

#### 2.21.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异，在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

### 附注 3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积金；
- (3) 提取 5%-10% 法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 分配普通股股利。

### 附注 4 税项

本公司适用的主要税种有增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。



**4.1 增值税：**本公司为增值税一般纳税人。

种子产品免征增值税。根据财政部国家税务总局关于对若干农业生产资料征免增值税问题的通知（财税字[1998]78 号文），对于批发、零售的种子、种苗等自 1998 年 1 月 1 日至 2000 年 12 月 31 日继续免征增值税。2001 年 7 月 30 日财政部与国家税务总局联合发布财税[2001]113 号文，继续对批发和零售种子、种苗免征增值税。

棉花及其副产品按产品销售收入 13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额（主要为棉花收购依规定的收购完税凭证计算扣除的进项税额）后的差额缴纳增值税。

**4.2 营业税：**按照属营业税征缴范围的营业收入的规定比例计算缴纳。

**4.3 城市维护建设税：**按应交增值税、营业税税额的 7%计提。

**4.4 教育费附加：**按应交增值税、营业税税额的 3%计提。

**4.5 所得税：**所得税率为应纳税所得额的 33%。

根据国税发[2001]124 号《关于明确农业产业化龙头企业所得税问题的通知》和财税字 [ 1997 ] 49 号文的有关税收规定，经甘肃省地方税务局甘地税所减免字 [2004]41 号《企业所得税减免批复通知书》批复,同意从 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日期间免征本公司所属 11 家分公司的企业所得税；依据新乡市国家税务局依照财税 [ 2001 ] 113 号文件批准河南敦煌种业新科种子有限公司 2004 年 5 月 8 日起开始享受企业所得税减免优惠政策；经甘肃省地方税务局依照国税发 [ 2001 ] 124 号文件批准免征张掖分公司 2004 年度企业所得税；经甘肃省定西市安定区国家税务局依照安定国税减免字 [ 2004 ] 第 0014 号文件批准减免定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司 2004 年 04 月 01 日起至 2006 年 12 月 31 日期间的所得税；根据河北省石家庄裕华区国家税务局依照（1996）023 号文件规定，批准减免河北省敦煌种业有限公司 2004 年 10 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日的所得税。

**附注 5 控股子公司及合营企业**

**5.1 控股子公司及合营企业概况**



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

企业名称	经济性质	经营范围	注册资本 (万元)	本公司投资额 (万元)	持股比例	是否 合并
安西县银河保鲜储运有 限责任公司	有限责任	瓜果、蔬菜、肉 食水产品的储 运、收购、批发 销售	100	2,464,905.39	62%	否
定西敦煌种业马铃薯科 技开发有限责任公司	有限责任	马铃薯脱毒苗 繁育、新品种 推广、商品薯生 产精加工	1000	700	70%	是
河南敦煌种业新科种子 有限公司	有限责任	农作物种子研 究、开发、生产、 销售	3000	1650	55%	是
河北敦煌种业有限公司	有限责任	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	1000	600	60%	是
酒泉敦煌种业棉蛋白油 脂有限公司	有限责任	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	2000	1900	95%	是
武汉敦煌种业有限公司	有限责任	农作物种子选 育、繁殖销售、 农产品收购、加 工、批发	3000	1800	60%	是

### 5.2 未纳入合并范围的原因

根据财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，本公司的下列控股子公司由于 2004、2003 年资产总额、销售收入及净利



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

润未达到合并的要求而未将其纳入合并会计报表的合并范围（2002年4月26日，本公司第二届董事会第二次会议决定将本公司所持安西县银河保鲜储运有限责任公司股权，委托他人管理。按照双方签定的协议：本公司作为委托方，在股权委托管理期间不参与安西县银河保鲜储运有限责任公司的经营管理）。

公司名称	持股 2004 年 12 月 31 日		2004 年 12 月 31 日		2004 年 12 月 31 日		2004 年度	2004 年度
	比例	固定资产	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润		
安西县银河保鲜储运有限责任公司	62%	4,823,969.06	5,116,937.07	4,158,366.56	356,781.56	1,627.34		

### 附注 6 合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

#### 6.1 货币资金

本公司 2004 年 12 月 31 日的货币资金余额为 177,445,007.21 元。

项目	币种	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
现金	人民币	1,397,242.29	389,610.62
银行存款	人民币	174,626,090.96	58,115,494.84
其他货币资金	人民币	1,421,673.96	2,899,188.40
合 计		177,445,007.21	61,404,293.86

6.1.1 其他货币资金主要为业务员外埠存款及期货保证金。

6.1.2 2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增长 188.98% ,主要原因为本公司公开发行股份后股东投入募集资金到账。

6.1.3 本公司期末货币资金不存在冻结、抵押等变现受到限制的情况；无存放在境外的货币资金。

#### 6.2 短期投资

本公司 2004 年 12 月 31 日的短期投资净额为 1,045,778.00 元。

##### 6.2.1 分类列示

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
(1) 股权投资				
其中：股票投资				
(2) 债券投资				
其中：国债投资				



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### 其他债券投资

(3) 其他投资	1,174,416.00	128,638.00	356,000.00	19,700.00
合 计	1,174,416.00	128,638.00	356,000.00	19,700.00

6.2.2 截止 2004 年 12 月 31 日本公司投入期货棉交易保证金 1,500,000.00 元；  
本公司上期投入 803 电厂筹资款 20,000.00 元。

6.2.3 根据 2004 年 12 月 31 日交易结算单公布的期货棉交易行情，本公司计提了短期投资跌价准备 108,638.00 元。

6.2.4 本公司上期投入 803 电厂筹资款 20,000.00 元，因无投资收益，因此计提短期投资跌价准备 20,000.00 元。

6.2.5 本公司期末的短期投资不存在变现的任何限制。

### 6.3 应收票据

本公司 2004 年 12 月 31 日应收票据的余额为 770,000.00 元。

#### 6.3.1 分类列示

票据种类	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	770,000.00	0.00
合 计	770,000.00	0.00

6.3.2 本公司期末的应收票据中,无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

#### 6.4 应收股利

本公司应收股利 2004 年 12 月 31 日余额为 0.00 元。

被投资单位	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
中种集团酒泉种子有限公司	0.00	46,100.55

#### 6.5 应收账款

本公司应收账款 2004 年 12 月 31 日净额为 276,934,062.81 元。

#### 6.5.1 账龄分析

账 龄	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	金 额	所占 比例 (%)	坏账准备	金 额	所占 比例 (%)	坏账准备
一年以内	230,645,556.71	79.13	4,612,911.13	97,089,121.66	64.98	1,941,782.43
一至二年	27,536,943.53	9.45	1,376,847.18	27,275,524.12	18.25	1,363,776.22
二至三年	19,603,709.55	6.73	1,960,370.96	7,573,377.67	5.07	757,337.77



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

三至四年	4,719,009.28	1.62	943,801.87	8,519,869.19	5.70	1,703,973.84
四至五年	5,537,958.14	1.90	2,215,183.26	8,241,523.41	5.52	3,656,609.37
五年以上	3,443,768.49	1.17	3,443,768.49	715,851.00	0.48	715,851.00
合 计	291,486,945.70	100	14,552,882.89	149,415,267.05	100	10,139,330.63

6.5.2 本公司对上述应收账款一年以内提取 2%坏账准备、1-2 年提取比例为 5%。主要是基于以下原因：本公司自成立以来对应收账款控制较严，大额赊销均为公司的常年客户，信誉较高。由于棉花、种子种植销售的季节性、实效性，赊销客户对本公司依存度也较高，应收账款回收情况良好，产生坏账的可能性较小。根据本公司会计政策，对账龄在五年以上的应收款项按 100%计提了坏账准备，是基于本公司在此账龄段的应收账款回收的可能性较小，为化解赊销风险将其全额计提准备。

6.5.3 本公司本年度实际冲销的应收账款 72,435.37 元，系本公司销售给农户的棉花种子无法收回的货款。

6.5.4 应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

6.5.5 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 92,589,259.50 元，占应收账款总额的 31.76%。

6.5.6 本公司对 4-5 年、5 年以上的应收账款分别按照 40%、100%的比例计提了坏账准备，主要是基于以往的经验判断，上述比例能够比较合理的反映坏账风险。

6.5.7 本年度公司通过债务重组方式共计收回应收账款 2,037,833.51 元，转回坏账准备 505,561.42 元。

6.5.8 2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增长 98.84%，主要原因为本公司报告年度业务量增大，赊销种子、棉花金额也随之上升。

### 6.6 其他应收款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款净额为 53,752,872.89 元。

#### 6.6.1 账龄分析

账 龄	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	金 额	所占 比例 (%)	坏账准备	金 额	所占 比例 (%)	坏账准备
一年以内	44,124,781.14	77.32	882,495.62	17,134,639.07	76.08	342,692.78
一至二年	8,162,700.96	14.30	408,135.05	1,805,184.16	8.02	90,259.22



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

二至三年	1,545,507.31	2.71	154,550.73	1,928,366.29	8.56	192,836.63
三至四年	1,437,820.07	2.52	287,564.01	576,833.34	2.56	115,366.66
四至五年	527,326.45	0.92	312,517.62	903,255.54	4.01	361,302.21
五年以上	1,268,286.15	2.23	1,268,286.15	173,143.29	0.77	173,143.29
合 计	57,066,422.08	100	3,313,549.19	22,521,421.69	100	1,275,600.79

6.6.2 本公司对其他应收款中账龄在五年以上的款项 1,268,286.15 元按全额计提了坏账准备，主要是依据本公司会计政策账龄在五年以上的其他应收款按 100% 计提坏账准备。

6.6.3 本公司本年度对其他应收款-玉门子公司多经部款项 253,967.25 元，账龄为四至五年，根据本公司会计政策，应计提 40% 坏账，但该部门已撤销，收回可能性不大，所以本年度计提比例为 80%。

6.6.4 本公司本年度核销其他应收款-垫付职工取暖费 3,500.00 元、垫付职工购房款 20,000.00 元、诉讼费 8,072.00 元，核销原因为长年挂账，无法收回。

6.6.5 其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款为 5,851,112.40 元，明细如下：

单位名称	金 额	性 质
敦煌市供销合作联合社	5,851,112.40	往来款

6.6.6 本公司本期其他应收款前五名金额合计为 18,546,246.72 元，占其他应收款总额的 32.50%。

### 6.7 预付账款

本公司 2004 年 12 月 31 日预付账款的净额为 106,182,028.79 元。

#### 6.7.1 账龄分析

账 龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	所占比例 (%)	金 额	所占比例 (%)
一年以内	98,562,672.64	92.82	36,598,745.84	95.04
一至二年	6,497,391.36	6.12	1,223,602.38	3.18
二至三年	500,095.03	0.47	562,779.38	1.46
三年以上	621,869.76	0.59	124,351.38	0.32
合 计	106,182,028.79	100	38,509,478.98	100

6.7.2 本公司期末预付账款中，账龄在 1 年以上的款项有 7,619,356.15 元，未收回的主要原因是预付设备款及预付代繁农户的下一年度种子款项。

6.7.3 预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。



6.8 存货

本公司 2004 年 12 月 31 日存货净额为 512,452,379.36 元。

6.8.1 分项列示

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	482,774,351.61	2,696,313.42	383,093,616.31	269,810.68
低值易耗品	305,506.30		3,535.00	
包装物	3,580,703.72		2,249,822.16	
原材料	9,771,435.42	438,167.02	11,118,054.07	438,167.02
发出商品	18,535,897.60		120,000.00	
自制半成品	618,965.15			
合 计	515,586,859.80	3,134,480.44	396,585,027.54	707,977.70

6.8.2 存货跌价准备

项目	2003 年 12 月 31 日	本期计提	本期转回	2004 年 12 月 31 日
库存商品	269,810.68	2,426,502.74		2,696,313.42
低值易耗品				
包装物				
原材料	438,167.02			438,167.02
产成品				
合 计	707,977.70	2,426,502.74		3,134,480.44

6.8.3 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

6.9 待摊费用

本公司待摊费用 2004 年 12 月 31 余额为 2,375,395.42 元。

类 别	2003 年 12 月 31 日	2004 年发生数	2004 年摊销数	2004 年 12 月 31 日
保险费	579,612.15	563,304.79	682,176.42	460,740.52



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

待抵扣进项税		1,839,647.77		1,839,647.77
其他	64,736.88	220,941.03	210,670.78	75,007.13
合 计	644,349.03	2,623,893.59	892,847.20	2,375,395.42

### 6.10 长期投资

本公司 2004 年 12 月 31 日长期投资净额为 2,465,638.24 元。

#### 6.10.1 分类列示

项目	2003 年 12 月 31 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	减值准备	本期增加数	本期减少数	金额	减值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资	4,025,638.24				2,525,638.24	
(1) 对子公司	2,465,638.24				2,465,638.24	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他	1,560,000.00		1,500,000.00		60,000.00	60,000.00
合 计	4,025,638.24		1,500,000.00		2,525,638.24	60,000.00

#### 6.10.2 对子公司投资明细项目

被投资公司名称	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
安西县银河保鲜储运有限责任公司	62%	2,464,905.39

#### 6.10.3 其他长期股权投资

被投资公司名称	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
甘肃丰源种业公司	8.3%	60,000.00
合 计		60,000.00

#### 6.10.4 其他长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资公司名称	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日	计提原因
甘肃丰源种业公司	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00	因被投资单



合计 0.00 60,000.00 0.00 60,000.00

本公司报告期内被投资单位甘肃丰源种业公司因近年来亏损导致财务状况严重恶化,此项投资已不能带来经济利益,所以,依据长期投资账面成本全额计提长期投资减值准备。

6.12 固定资产

本公司 2004 年 12 月 31 日固定资产净值为 176,869,471.72 元。

6.12.1 分项列示

项 目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	133,988,435.99	18,534,566.99	939,920.96	151,583,082.02
2、机器设备	52,165,465.69	14,023,012.93	2,748,912.70	63,439,565.92
3、运输设备	13,813,739.73	6,240,691.21	1,575,191.78	18,479,239.16
4、其他设备	5,384,936.95	1,483,860.00	77,358.00	6,791,438.95
小 计	205,352,578.36	40,282,131.13	5,341,383.44	240,293,326.05
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	30,791,998.42	6,465,354.69	48,371.08	37,208,982.03
2、机器设备	16,008,646.16	3,390,755.30	526,019.23	18,873,382.23
3、运输设备	4,053,010.02	1,555,578.09	488,166.19	5,120,421.92
4、其他设备	1,375,629.54	488,651.45	1,483.34	1,862,797.65
小 计	52,229,284.14	11,900,339.53	1,064,039.84	63,065,583.83
三、固定资产减值准备				
1、房屋建筑物				
2、机器设备	122,614.35			122,614.35
3、运输设备				
4、其他设备		235,656.15		235,656.15
小 计	122,614.35	235,656.15		358,270.50
四、固定资产净值	153,000,679.87	63,302,781.70	39,433,989.85	176,869,471.72

6.12.2 本公司本期增加的固定资产中有 22,532,352.14 元系由完工的工程项目转入;

6.12.3 期末固定资产中,用于抵押的固定资产-机器设备价值 34,734,705.54 元、房屋建筑物价值 25,571,800.00 元,抵押借款中短期借款金额为 27,050,000.00 元,一年内到期的长期借款为 625,000.00 元。

6.12.4 本公司 2004 年 12 月 31 日固定资产中,由于部分固定资产因为存在损坏、长期闲置等情形而导致可收回金额低于其账面价值,故本公司计提了固定资产减值准备 358,270.50 元。



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### 6.13 在建工程

本公司 2004 年 12 月 31 日在建工程的净额为 44,058,342.27 元。

#### 6.13.1 分项列示

工程名称	2003.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	2004.12.31	资金 来源
脱水菜项目	540,000.00	16,689,701.74		150,000.00	17,079,701.74	募股资金
酒火路种子加工厂	14,574.64				14,574.64	其他
种苗繁育项目	140,000.00			140,000.00	0.00	募股资金
西部种子配送批发 中心	139,113.80	1,484,701.00	141,900.00	18,100.00	1,463,814.80	募股资金
油脂厂项目	280,146.92	13,890,742.83	12,440,307.69	280,146.92	1,450,435.14	募股资金
牧草加工项目	190,000.00			190,000.00	0.00	其他
棉种加工项目		18,598,638.60	1,500.00	235,944.47	18,361,194.13	募股资金
南库零设工程	55,000.00				55,000.00	其他
电网安装工程	36,090.00				36,090.00	其他
玉米种子生产基地 建设		6,936,136.40	4,389,798.09	5,663.30	2,540,675.01	募股资金
郭农堡棉加厂		771,942.02	15,625.00		756,317.02	其他
环评费		21,000.00			21,000.00	其他
兰州办事处		1,619,601.11	1,619,601.11			其他
总部装修工程		81,498.62	40,000.00	41,498.62		其他
1 号库房		388,625.00			388,625.00	其他
2 号彩钢库		152,449.00			152,449.00	其他
在建晒场		931,795.76	472,869.76		458,926.00	其他
围墙		418,879.16	418,879.16			其他
钢结构加工车间		1,255,435.89	1,255,435.89			其他
钢结构库房		559,653.49	559,653.49			其他
玉带河		112,397.80	112,397.80			其他
坑塘		371,764.53	371,764.53			其他
地坪		1,049,052.87			1,049,052.87	其他
道路		200,000.00		20,000.00	180,000.00	其他



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

种子加工设备	175,200.00	175,200.00			其他
安装工程	50,486.92			50,486.92	其他
上四分收购点	199,924.12	199,924.12			其他
储存窖设计费	34,000.00	34,000.00			其他
日光温室	81,803.50	81,803.50			其他
地坪水池	175,624.00	175,624.00			其他
办公楼装修	26,068.00	26,068.00			其他
合计	1,394,925.36	66,277,122.36	22,532,352.14	1,081,353.31	44,058,342.27

6.13.2 在建工程本期减少数为将应予以费用化性质款项调整至费用科目。

### 6.13.3 在建工程减值准备

本公司报告期内不存在长期停工在建，性能、技术已落后，给本公司带来的经济利益具有很大不确定性的情况。未计提在建工程减值准备。

### 6.14 无形资产

本公司 2004 年 12 月 31 日无形资产净额为 78,290,062.04 元。

#### 6.14.1 分项列示

项 目	取得方式	原 值	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本 期 减少	本期摊销	累计摊销额	2004 年 12 月 31 日	乘 年
1. 土地 使用权	股东 投入	65,180,116.28	58,630,083.48			1,307,982.42	7,858,015.22	57,322,101.06	44
2. 土地 使用权	股东 投入	630,412.00	551,614.59			15,760.30	94,557.71	535,854.29	34
3. 土地 使用权	购并 雪丰 计入	3,675,100.00	3,313,714.97			73,502.04	434,887.07	3,240,212.93	41
4 商 誉	购并 雪丰 形成	-1,110,926.22	-824,788.81			-111,092.63	-397,230.04	-713,696.18	6 个 月
5. 特许 权	购入	150,000.00	0.00	150,000.00		7,500.00	7,500.00	142,500.00	19
6. 土地 使用权	购入	125,424.00	120,314.14			2,787.20	7,897.06	117,526.94	43
7. 土地 使用权	债务 重组	281,906.86	277,208.41			5,631.00	10,329.45	271,577.41	2 月
8. 土地 使用权	购入	34,797.20	34,797.20			869.78	869.78	33,927.42	39



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

9.土地 使用权	购入	307,974.00	305,920.81		6,159.00	8,212.19	299,761.81	48 8 月
10.财务 软件使 用权	购入	42,000.00		42,000.00	42,000.00	42,000.00	0.00	
11.土地 使用权	购入	2,391,500.00		2,391,500.00	27,900.83	27,900.83	2,363,599.17	50
12.专利 技术	购入	6,300,000.00		6,300,000.00	1,252,671.00	1,252,671.00	5,047,329.00	4
13.土地 使用权	购入	81,632.00		81,632.00	1,360.48	1,360.48	80,271.52	30
14.专利 权	购入	9,550,000.00		9,550,000.00	479,583.33	479,583.33	9,070,416.67	9 个
15.土地 使用权	购入	478,680.00		478,680.00	0.00	0.00	478,680.00	
合 计		88,118,616.12	62,408,864.79	18,993,812.00	3,112,614.75	9,828,554.08	78,290,062.04	

6. 14. 1 无形资产 1、2 项系本公司各发起人按照投资协议投入，按 40-50 年进行摊销；3、4 项系本公司于 2000 年 1 月 1 日通过与酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司资产置换取得酒泉市雪丰种业有限责任公司控股权后，又于 2001 年 3 月 2 日与酒泉市雪丰种业有限责任公司其他自然人股东签定协议：用现金购买少数股东所持的剩余股权，协议价为 486.51 万元，并将该公司变更为本公司的分公司，从而取得了其土地使用权，形成的购并差异计入商誉核算，从 2001 年 6 月起分 10 年摊销。5、10 项为 2004 年购入的财务软件使用权；6 项为 2002 年购入的土地使用权；7 项为 2003 年因债务重组而增加的土地使用权；8、9 项为 2003 年购入的土地使用权；11 项为收购子公司增加的土地使用权；12 项为收购子公司增加的专利技术使用权；13 项为本年购入的土地使用权；14 项为本年购入的专利使用权；15 项为本年为购入土地使用权而支付前期土地出让金，因土地使用权证尚在办理之中，所以本年度尚未摊销。

6. 14. 2 无形资产 1、2 项系本公司各发起人按照投资协议投入，按酒泉市会计师事务所酒市会评字[1998]第 059 号评估报告调整入帐，该机构对上述无形资产的评估是以地价修正法、成本逼近法进行评估的。

6. 14. 3 本公司于 2004 年 12 月 31 日不存在土地使用权已到期、使用价值和转让价值大幅下跌等导致其可收回金额低于其账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### 6.15 长期待摊费用

本公司 2004 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 117,012.16 元。

项 目	原始发生额	2003 年 12 月	本期增加	本期	累计摊	2004 年 12 月	剩余摊销
		31 日		摊销额	销额	31 日	
预付中介机构费用	950,000.00	950,000.00	139,993.76	1,089,993.76	1,089,993.76	0.00	
土地租赁费	2,125,000.00	1,609,111.00	15,000.00	1,533,166.84	2,049,055.84	90,944.16	27 年
其他			85,376.22	59,308.22	59,308.22	26,068.00	
合 计	3,075,000.00	2,559,111.00	240,369.98	2,682,468.82	3,198,357.82	117,012.16	27 年

### 6.16 其他长期资产

本公司其他长期资产 2004 年 12 月 31 日余额为 45,660.00 元。

2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
45,660.00	75,320.00

### 6.17 短期借款

本公司短期借款 2004 年 12 月 31 日余额为 600,181,440.60 元。

#### 6.17.1 分列如下

借款种类	币种	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
抵押借款	人民币	27,050,000.00	92,050,000.00
担保借款	人民币	461,831,440.60	326,466,522.00
信用借款	人民币	111,300,000.00	61,617,594.60
合 计		600,181,440.60	480,134,116.60

#### 6.17.2 短期借款中的抵押情况如下：

抵押资产	抵押价值	抵押借款金额
机器设备	30,040,580.77	
运输设备	440,264.50	
其它设备	126,572.00	27,050,000.00
房屋及建筑物	4,127,288.27	
合计	34,734,705.54	27,050,000.00

6.17.3 短期借款期末余额中，本年度担保借款由敦煌种业股份有限公司总部向各分公司及子公司提供担保。

### 6.18 应付账款



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

本公司 2004 年 12 月 31 日应付帐款余额为 49,184,548.91 元。

应付账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

本公司期末应付账款中，逾期 3 年以上未偿还的款项为 1,030,703.26 元，未偿还的原因为购买机器设备及配件后余款。

### 6.19 预收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日预收账款的余额为人民币 34,875,107.70 元。

预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

本公司期末预收账款中，逾期 1 年以上未偿还的款项为 6,580,926.58 元，未结转的原因系存货-种子及棉花尚未取得购买方的质检报告。

### 6.20 应付工资

本公司 2004 年 12 月 31 日应付工资的余额为 2,492,130.79 元，未支付的原因是根据本公司工资发放办法，当月工资在次月发放所致。没有存在欠发职工工资情况

### 6.21 应付股利

本公司 2004 年 12 月 31 日应付股利年末余额为 14,378.29 元。明细如下：

单位名称	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	0.00	2,093,101.37
甘肃省酒泉地区农业科学研究所	14,378.29	14,378.29
合 计	14,378.29	2,107,479.66

1999 年 4 月 12 日，本公司股东大会作出决议：对发起人投入资产从评估基准日（1998 年 11 月 30 日）至股份公司设立日（1998 年 12 月 28 日）及股份公司实际建帐核算日（1999 年 1 月 1 日），投入资产持续经营期间所产生的经营成果由原发起人享有。本公司将其转入应付股利，盈余在以后年度支付，损失由以后年度的应得股利弥补。在 2002 年 12 月敦煌市供销合作联社、安西县供销联社、金塔县供销合作联社对上述期间的经营损失以货币资金补足。期末余额为本公司由于上述原因欠付股东股利。

### 6.22 应交税金

本公司 2004 年 12 月 31 日应交税金的余额为-43,573,370.68 元，分税种如下：



**甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料**

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
增 值 税	-41,538,844.47	-32,852,457.06
企业所得税	-697,731.11	-665,536.07
营 业 税	-179,666.06	14,163.60
城市维护建设税	243,870.81	272,816.89
个人所得税	-26,085.95	96,132.67
其 他 税 种	-1,374,913.30	-54,506.65
合 计	-43,573,370.68	-33,189,386.62

本公司所得税经甘肃省地方税务局甘地税所减免字[2004]41 号《企业所得税减免批复通知书》批复,同意从 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日期间免征本公司及本公司所属 11 家分公司的企业所得税 ;经新乡市国家税务局依照财税[ 2001 ] 113 号文件批准免征河南敦煌种业新科种子有限公司 2004 年 5 月 8 日至 2005 年 5 月 8 日期间的企业所得税 ;经甘肃省地方税务局依照国税发 [ 2001 ] 124 号文件批准免征张掖分公司 2004 年度企业所得税 ;经甘肃省定西市安定区国家税务局依照安定国税减免字 [ 2004 ] 第 0014 号文件批准减免定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司 2004 年 04 月 01 日起至 2006 年 12 月 31 日期间的所得税 ;根据河北省石家庄裕华区国家税务局依据 ( 1996 ) 023 号文件规定 ,批准减免河北省敦煌种业股份有限公司 2004 年 10 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日的所得税。

6.23 其他应付款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应付款余额为 33,120,301.79 元。

6.23.1 截止 2004 年 12 月 31 日,本账户中持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项为 3,996,483.94 元 , 明细如下 :

单位名称	金 额	性 质
敦煌市供销合作联社	3,996,483.94	往来款

6.23.2 金额较大的其他应付款性质及内容:



单位名称	金 额	欠款性质
敦煌市供销合作联合社	3,996,483.94	往来款
养老及住房公积金	2,879,528.98	未支付的职工养老金及住房公积金
棉种项目估价入帐	2,449,130.48	暂估入帐
保证金及押金	1,419,290.00	技术人员押金
酒泉广厦建业	1,331,688.75	未支付工程款

6.23.3 本公司期末其他应付款中，账龄超过 3 年未偿还的款项为 3,150,592.73 元，大额明细如下：

单位名称	欠款金额	欠款性质	未偿还原因
金塔县农业局	314,704.60	工程款	未结算

#### 6.24 预提费用

本公司 2004 年 12 月 31 日预提费用的余额为 949,685.45 元，明细如下：

类 别	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
借款利息	742,309.56	599,219.33
其他	207,375.89	132,005.96
合 计	949,685.45	731,225.29

6.24.1 预提费用借款利息年末结存余额的原因为：计提的结息日到年报结帐日(12 月 31 日)之间的银行借款利息。

#### 6.25 一年内到期的长期负债

本公司 2004 年 12 月 31 日一年内到期的长期负债余额为 18,251,000.00 元。

##### 6.25.1 分项列示

类别	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
长期借款	18,251,000.00	18,251,000.00

##### 6.25.2 一年内到期的长期借款

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率
抵押借款	人民币	625,000.00	2001-9-12 至 2004-4-12	5.85%
信用借款	人民币	85,000.00	2002-12-23 至 2004-8-31	5.31%



**甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料**

担保借款	人民币	17,541,000.00	1999-1-1 至 2004-8-20	7.839%
合 计		18,251,000.00		

6.25.3 根据财建(2002)255号财政部、国家计委、人民银行、供销总社、农业发展银行、农业银行“关于核复供销合作社财务挂账及其财务处理问题的通知”、甘财建发(2002)183号“关于核复供销合作社财务挂账及其财务处理问题的通知”、中国农业发展银行甘肃省分行甘农发发(2002)385号“转发总行关于贯彻落实财政部等七部门《关于核复供销合作社财务挂账及其财务处理问题的通知》的通知”、酒市财建(2002)112号“关于核复供销合作社财务挂账及其财务处理问题的通知”文件精神，本公司本年度长期借款中18,251,000.00元，已停息挂帐。

6.25.4 抵押取得长期借款的抵押资产明细如下:(金额单位:人民币万元)

抵押资产	抵押借款金额	抵押价值
房屋建筑物	62.50	2,557.18

6.25.5 担保借款的担保方为敦煌市棉花供销联合社。

6.25.6 期末一年内到期未偿还的长期借款18,251,000.00元，未偿还的原因是政策性停息挂账。

**6.26 长期借款**

本公司2004年12月31日长期借款余额为260,000.00元。

**6.26.1 分项列示**

借款种类	币种	2004年12月31日	2003年12月31日
信用借款	人民币	260,000.00	5,260,000.00
抵押借款	人民币	0.00	20,000,000.00
合 计	人民币	260,000.00	25,260,000.00

6.26.2 期末长期借款中无已到期未偿还的借款。

**6.27 长期应付款**

本公司长期应付款2004年12月31日余额为2,404,779.47元。

种类	初始金额	期末余额
甘肃省种子公司	60,000.00	60,000.00
科技部贵州农科院协作项目费	367,099.06	198,193.06
甘肃省科技厅专用马铃薯新品种选育项目费	87,271.94	15,272.14



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

甘肃省定西市扶贫办专用型马铃薯引种费	100,000.00	100,000.00
甘肃省科技厅脱毒种薯快繁中心建设项目费	173,131.93	173,131.93
科技部国家级农业科技园区项目费	468,647.00	436,586.90
国标委马铃薯安全限量国标项目	500,000.00	494,108.00
甘肃省定西地区旱作农作物研究中心锅炉款	50,000.00	50,000.00
进口设备外汇风险保证金	2,152,487.44	877,487.44
合计	2,404,779.47	2,404,779.47

### 6.28 专项应付款

本公司专项应付款 2004 年 12 月 31 日余额为 1,483,546.45 元。

项 目	资金来源	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
定西马铃薯脱毒种薯专项款	财政拨款	1,483,546.45	0.00
种子加工技改专项款	农牧局拨入	0.00	219,254.19
金陵良种棉繁育加工厂收购款	其他	0.00	135,000.00
安西神州农产品加工厂收购款	其他	0.00	392,387.44
管理人员保证金	其他	0.00	865,100.00
支农周转金	财政拨款	0.00	90,000.00
西部种子配送交易中心专项款	财政拨款	0.00	760,000.00
合 计		1,483,546.45	2,461,741.63

定西马铃薯脱毒种薯专项款,系本公司收购子公司定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司时,定西地区源恒资产管理公司原已拨入款项。

### 6.29 股本

本公司 2004 年 12 月 31 日的股份总额 18,596.64 万股,股本总额为 185,966,400.00 元。

类 别	2003 年 12 月 31 日	配股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	2004 年 12 月 31 日
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	110,966,400.00						110,966,400.00



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

类 别	2003 年 12 月 31 日	配股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	2004 年 12 月 31 日
其中：国家拥有股份	54,816,249.60						54,816,249.60
境内法人持有股份	56,150,150.40						56,150,150.40
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他股							
未上市流通股份合计	110,966,400.00						110,966,400.00
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股		75,000,000.00					75,000,000.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计		75,000,000.00					75,000,000.00
三、股份总额	110,966,400.00	75,000,000.00					185,966,400.00

6.29.1 公司设立时股本已经酒泉地区会计师事务所以酒地注会字(1998)第 56 号验资报告验证股本 154,120.00 万元。

6.29.2 为了公司发展需要，根据本公司一届十次董事会会议，经甘肃省人民政府经济体制改革办公室同意（甘体改函字（2001）42 号文），将公司现有股本按照 1：0.72 的比例予以调整，调整后股本为 110,966,400.00 元。本次缩减股本已由五联联合会计师事务所有限公司以五联验字（2002）年第 1002 号验资报告验证确认。

6.29.3 本公司股本的本期增加数系根据本公司于 2003 年 12 月 29 日向社会公开募集社会公众股(A 股)75,000,000.00 股，每股发行价 5.68 元，共募集资金 426,000,000.00 元，无冻结资金利息收入，扣除各项发行费用共计 18,770,000.00 元后，本公司实际收到股东投入现金净额为人民币 407,230,000.00 元，



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

其中：记入股本为人民币 75,000,000.00 元，记入资本公积为人民币 332,230,000.00 元。股本的上述变化已经于 2004 年 1 月 6 日由五联联合会计师事务所有限公司以五联验字[2004]第 1003 号验资报告验证确认。

### 6.30 资本公积

本公司 2004 年 12 月 31 日的资本公积为 371,915,407.78 元。

项 目	2003 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2004 年 12 月 31 日
股本溢价	43,155,665.08	332,230,000.00		375,385,665.08
接受捐赠非现金资产				
接受现金捐赠				
股权投资准备		468.35		468.35
住房周转金转入	-7,906,708.31			-7,906,708.31
外币资本折算差额				
关联交易差价	3,106,438.25			3,106,438.25
其他资本公积	681,685.05	647,859.36		1,329,544.41
合 计	39,037,080.07	332,878,328.71		371,915,407.78

6.30.1 住房周转金转入余额系公司股权设置前发生的住房周转金借方余额，公司董事会于 2001 年 5 月 8 日根据财政部财会字（2001）5 号文件规定，作出决议待以后年度由发起股东红利中抵减，其中：敦煌市供销合作联社 5,885,246.55 元，安西县供销联社 2,021,461.76 元。

6.30.2 根据甘肃省经济体制改革委员会甘体改函字[2001]42 号文，本公司 2001 年度第三次临时股东大会关于股本调整及修改公司章程的特别决议规定，公司股本按照 1：0.72 的比例调整，原股本与调整后股本的差额 4,315.56 万元计入资本公积。

本公司本期增加数为 2003 年 12 月 29 日向社会公开募集社会公众股（A 股）7500 万股，每股发行价 5.68 元，共募集资金 426,000,000.00 元，无冻结资金利息收入，扣除各项发行费用共计 18,770,000.00 元后，本公司实际收到其股东投入现金



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

净额为人民币 407,230,000.00 元，其中：记入股本为人民币 75,000,000.00 元，记入资本公积为人民币 332,230,000.00 元。

6.30.3 股权投资准备为本公司已投资子公司因处理无法支付的款项而增加资本公积，本公司按其持股比例享有的转入数。

6.30.4 其他资本公积反映本公司经批准处理无法支付的款项及债务重组收益。

### 6.31 盈余公积

本公司 2004 年 12 月 31 日的盈余公积余额为 31,381,719.39 元。

项 目	2003 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积	12,319,092.95	3,371,766.74		15,690,859.69
法定公益金	12,319,092.95	3,371,766.75		15,690,859.70
任意盈余公积				
合 计	24,638,185.90	6,743,533.49		31,381,719.39

根据第二届董事会第十二次会议已审议通过的本年度利润分配预案，本公司本年度按净利润的 10% 分别提取法定盈余公积、法定公益金。上述利润分配预案尚需经本公司 2005 年度股东大会审议批准

### 6.32 未分配利润

本公司 2004 年 12 月 31 日未分配利润余额为 103,461,953.83 元。

项 目	金 额
本年净利润	30,249,383.62
加：年初未分配利润	98,552,743.70
其他转入	
减：提取法定盈余公积	3,371,766.74
提取法定公益金	3,371,766.75
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	18,596,640.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	103,461,953.83

### 6.33 主营业务收入



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

本公司 2004 年度共计实现主营业务收入为 746,214,777.32 元；主营业务成本为 598,863,683.76 元。

### 6.33.1 按产品列示

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
种子	314,993,352.29	222,287,634.68	152,822,844.55	103,660,210.54
棉花	432,529,390.80	377,120,496.17	280,779,728.78	226,623,339.54
其他	492,034.23	468,302.91	15,396,394.49	7,935,784.81
小 计	748,014,777.32	599,876,433.76	448,998,967.82	338,219,334.89
公司内各业务分部				
间相互抵消	1,800,000.00	1,012,750.00		
合 计	746,214,777.32	598,863,683.76	448,998,967.82	338,219,334.89

### 6.33.2 按地区分部列示

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、境内:				
1. 甘肃	697,768,229.04	564,749,793.83	448,998,967.82	338,219,334.89
2. 河南	49,705,798.28	34,819,272.43		
3. 河北	275,750.00	175,492.50		
4. 武汉	265,000.00	131,875.00		
小 计	748,014,777.32	599,876,433.76	448,998,967.82	338,219,334.89
公司内各业务分部				
间相互抵消	1,800,000.00	1,012,750.00		
合 计	746,214,777.32	598,863,683.76	448,998,967.82	338,219,334.89

6.33.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 172,963,842.16 元，占本公司全部销售收入的 23.18%。

### 6.34 主营业务税金及附加

本公司 2004 年度发生主营业务税金及附加为 334,930.83 元。

项 目	计缴标准	2004 年度	2003 年度
-----	------	---------	---------



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

营业税	5%	577.80	0.00
城建税	5%	328,625.98	99,751.43
教育费附加	3%	5,727.05	69,714.27
合 计		334,930.83	169,465.70

### 6.35 其他业务利润

项 目	2004 年度	2003 年度	
其他业务收入		993,221.46	1,529,492.43
其中：承包收入		21,312.30	165,209.
房租收入		50,338.44	121,798.
对外制种			
其 他		921,570.72	1,242,483.
其他业务支出		573,808.96	741,348.
其中：税金费用		13,152.78	15,480.
其 他		560,656.18	725,867.
其他业务利润		419,412.50	788,144.

### 6.36 财务费用

本公司 2004 年度发生财务费用 20,116,039.17 元。

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	22,092,296.97	16,379,527.56
减：利息收入	2,035,110.73	900,417.98
汇兑损失		14,649.64
减：汇兑收益		
其他	58,852.93	3,509.16
合 计	20,116,039.17	15,497,268.38

### 6.37 投资收益

本公司本年度共计实现投资收益-1,975,004.98 元。

项 目	2004 年度	2003 年度
期货投资收益	-1,859,955.83	611,442.79
债权投资收益	119,689.40	



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

其中：债券收益	3,371.40	
委托贷款收益		
其他债权投资收益	116,318.00	
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额		
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益	-46,100.55	
短期投资跌价准备	-128,638.00	19,700.00
长期投资减值准备	-60,000.00	
合 计	-1,975,004.98	591,742.79

上述股权转让收益-46,100.55 元，为本公司将持有的子公司中种集团酒泉种子有限公司的股权让，转让收入 1,500,000.00 元，转让成本 1,500,000.00 元，股权转让损失为原挂账应收股利。

2004 年度较 2003 年度降低 433.76%，主要原因为本公司期货投资损失。

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

### 6.38 补贴收入

本公司 2004 年度取得补贴收入 9,453,120.00 元，列示如下：

项目	金额	来源	批准文件	批准机关
种子补贴收入	1,450,000.00	金塔县财政局	金政发(2004)第 98 号	金塔县人民政府
国产抗虫棉试验费	100,000.00	河南新乡农科院	新农科(2004)24 号	新乡市农业科学院
种子包衣试验费	100,000.00	河南新乡农科院	新农科(2004)24 号	新乡市农业科学院
棉花地方财政挂账利息补 贴	200,000.00	敦煌市财政局	专项拨款效益责任书	敦煌市财政局
棉种补贴	550,000.00	金塔县财政局	金政发(2004)第 98 号	金塔县人民政府
种子补贴	6,300,000.00	酒泉市肃州区人民政 府	酒肃政发(2004)143 号	酒泉市肃州区人民政 府
种子补贴	693,120.00	酒泉农业办公室	酒农发(2003)50 号	酒泉农业办公室
种子补贴	60,000.00	甘肃省种子管理总站	专项拨款单	甘肃省种子管理总站
合计	9,453,120.00			



### 6.39 营业外收入

本公司 2004 年度取得营业外收入 581,735.49 元。

类别及内容	2004 年度	2003 年度
固定资产盘盈		
处置固定资产收益	45,173.22	64,104.41
出售无形资产收益		
罚款净收入	300.00	1,150.00
其他	536,262.27	167,156.15
合计	581,735.49	232,410.56

### 6.40 营业外支出

本公司本年度发生营业外支出 1,653,829.65 元。

类别及内容	2004 年度	2003 年度
固定资产盘亏		
处理流动资产损失		126,064.86
处置固定资产净损失	99,581.65	237,581.77
出售无形资产净损失		
债务重组损失		
固定资产减值准备	235,656.15	
无形资产减值准备		
在建工程减值准备		
罚款支出	226,238.48	137,472.96
捐赠支出	345,773.70	
非常损失	288,470.00	50,316.05
其他支出	458,109.67	2,324,841.71
合计	1,653,829.65	2,876,277.35

### 6.41 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 10,541,037.11 元，主要项目为利息收入 821,342.90 元；补贴收入 1,710,000.00 元；收回暂借款 8,009,694.21 元。



**6.42 支付的其他与经营活动有关的现金**

支付的其他与经营活动有关的现金 83,753,689.04 元，主要项目有办公费 2,674,150.86 元；差旅费 4,139,136.49 元；业务招待费 3,193,035.34 元；董事会费 124,112.81 元；审计咨询费 1,295,151.27 元；财产保险费 1,378,690.79 元；广告费 4,303,833.86 元；运杂费及仓储费 15,826,384.77 元；包装费 6,317,466.27 元；水电费 1,807,773.10 元；修理费 1,205,762.23 元；支付其它单位借款 18,533,910.10 元等。

**6.43 收到的其他与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金 200,000.00 元，其中：本公司收到的财政贴息款 200,000.00 元。

**6.44 支付的其他与筹资活动有关的现金**

支付的其他与筹资活动有关的现金 102,433.77 元，其中：本公司向外单位偿还借款 100,000.00 元，并支付资金占用费 2,433.77 元。

**附注 7 母公司会计报表主要项目注释**

**7.1 应收账款**

本公司 2004 年 12 月 31 日应收账款的净额为 275,227,863.57 元。

**7.1.1 账龄分析**

账 龄	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	229,884,467.05	79.35	4,597,689.35	97,089,121.66	64.98	1,941,782.43
1—2 年	26,662,048.41	9.20	1,333,102.42	27,275,524.12	18.25	1,363,776.22
2—3 年	19,460,175.10	6.72	1,946,017.52	7,573,377.67	5.07	757,337.77
3-4 年	4,719,009.28	1.63	943,801.86	8,519,869.19	5.70	1,703,973.84
4-5 年	5,537,958.14	1.91	2,215,183.26	8,241,523.41	5.52	3,656,609.37
5 年以上	3,443,768.49	1.19	3,443,768.49	715,851.00	0.48	715,851.00
合 计	289,707,426.47	100	14,479,562.90	149,415,267.05	100	10,139,330.63

7.1.2 本公司对上述应收账款一年以内提取 2%坏账准备、1-2 年提取比例为 5%。主要是基于以下原因：本公司自成立以来对应收账款控制较严，大额赊销均为公



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

公司的常年客户，信誉较高。由于棉花、种子种植销售的季节性、实效性，赊销客户对本公司依存度也较高，应收账款回收情况良好，产生坏账的可能性较小。根据本公司会计政策，对账龄在五年以上的应收款项按 100%计提了坏账准备，是基于本公司在此账龄段的应收账款回收的可能性较小，为化解赊销风险将其全额计提准备。

7.1.3 本公司本年度实际冲销的应收账款 72,435.37 元，系本公司销售给农户的棉花种子无法收回的货款。

7.1.4 应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

7.1.5 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 92,589,259.50 元，占应收账款总额的 31.96%。

7.1.6 本公司对 4-5 年、5 年以上的应收账款分别按照 40%、100%的比例计提了坏账准备，主要是基于以往的经验判断，上述比例能够比较合理的反映坏账风险。

7.1.7 本年度公司通过债务重组方式共计收回应收账款 2,037,833.51 元，转回坏账准备 505,561.42 元。

### 7.2 其他应收款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 42,595,600.64 元。

#### 7.2.1 账龄分析

账 龄	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	32,871,516.77	71.97	657,430.34	17,134,639.07	76.08	342,692.78
1—2 年	8,047,287.10	17.62	402,364.36	1,805,184.16	8.02	90,259.22
2—3 年	1,532,807.31	3.36	153,280.73	1,928,366.29	8.56	192,836.63
3-4 年	1,427,820.07	3.13	285,564.01	576,833.34	2.56	115,366.66
4-5 年	527,326.45	1.15	312,517.62	903,255.54	4.01	361,302.21
5 年以上	1,268,286.15	2.77	1,268,286.15	173,143.29	0.77	173,143.29
合 计	45,675,043.85	100	3,079,443.21	22,521,421.69	100	1,275,600.79

7.2.3 本公司对其他应收款中账龄在五年以上的款项 1,268,286.15 元按全额计提了坏账准备，主要是依据本公司会计政策账龄在五年以上的其他应收款按 100%



计提坏账准备。

7.2.4 本公司本年度对其他应收款-玉门种子公司多经部款项 253,967.25 元，账龄为四至五年，根据本公司会计政策，应计提 40% 坏账，但该部门已撤销，本年度计提比例为 80%。

7.2.5 本公司本年度核销其他应收款-垫付职工取暖费 3,500.00 元、垫付职工购房款 20,000.00 元、诉讼费 8,072.00 元，核销原因为长年挂账，无法收回。

7.2.6 其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款为 5,851,112.40 元，明细如下：

单位名称	金 额	性 质
敦煌市供销合作联社	5,851,112.40	往来款

7.2.7 本公司本期其他应收款前五名金额合计为 16,837,894.81 元，占其他应收款总额的 36.86%。

### 7.3 长期股权投资

本公司 2004 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 68,734,732.65 元。

#### 7.3.1 分类列示

项目	2003 年 12 月 31 日		本期增加数	本期减少数	2004.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资	4,025,638.24		66,269,094.41		68,794,732.65	60,000.00
(1) 对子公司	2,465,638.24		66,269,094.41		68,734,732.65	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他	1,560,000.00			1,500,000.00	60,000.00	60,000.00
合 计	4,025,638.24				68,794,732.65	60,000.00

#### 7.3.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
安西县银河保鲜储运有限责任公司	62%	2,465,638.24



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任 公司	70%	4,731,368.03
河南敦煌种业新科种子有限公司	55%	19,181,073.82
河北敦煌种业有限公司	60%	5,811,946.24
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司	95%	18,601,579.14
武汉敦煌种业有限公司	60%	17,943,127.18
甘肃丰源种业公司	8.3%	60,000.00
合计		68,794,732.65

### 7.3.3 其他长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资公司名称	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减 少	2004 年 12 月 31 日	计提原因
甘肃丰源种业公司		60,000.00		60,000.00	因被投资单 位近几年亏 损
合计		60,000.00		60,000.00	

### 7.3.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司 名称	初始 投资额	2003 年 12 月 31 日	本期追加 投资额	本期末权益 增减额 (+)(-)	累计权益 增减额 (+)(-)	本期分得 现金红利	2004 年 12 月 31 日
定西敦煌种业 马铃薯科技开 发有限责任公 司	7,000,000.00		7,000,000.00	-2,268,631.97	-2,268,631.97		4,731,368.03
河南敦煌种业 新科种子有限 公司	16,500,000.00		16,500,000.00	2,681,073.82	2,681,073.82		19,181,073.82
河北敦煌种业 有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	-188,053.76	-188,053.76		5,811,946.24



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

酒泉敦煌种业

棉蛋白油脂有	19,000,000.00	19,000,000.00	-398,420.86	-398,420.86	18,601,579.14
--------	---------------	---------------	-------------	-------------	---------------

限公司

武汉敦煌种业

18,000,000.00	18,000,000.00	-56,872.82	-56,872.82	17,943,127.18
---------------	---------------	------------	------------	---------------

有限公司

合计	66,500,000.00	66,500,000.00	-231,373.94	-231,373.94	66,269,094.41
----	---------------	---------------	-------------	-------------	---------------

### 7.4 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2004 年度共计实现主营业务收入为 693,178,012.89 元；主营业务成本为 558,458,632.17 元。

#### 7.4.1 按业务分部列示

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
种子业务	276,206,097.86	196,323,799.09	152,822,844.55	103,660,210.54
棉花业务	450,988,583.36	392,914,167.17	280,779,728.78	226,623,339.54
其他业务	492,034.23	468,302.91	15,396,394.49	7,935,784.81
小 计	727,686,715.45	589,706,269.17	448,998,967.82	338,219,334.89
公司内各业务分部 间相互抵消	34,508,702.56	31,247,637.00		
合 计	693,178,012.89	558,458,632.17	448,998,967.82	338,219,334.89

#### 7.4.2 按地区分部列示

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、境内:				
1. 甘肃	693,178,012.89	558,458,632.17	448,998,967.82	338,219,334.89
小 计	693,178,012.89	558,458,632.17	448,998,967.82	338,219,334.89
公司内各业务分部 间相互抵消				
合 计	693,178,012.89	558,458,632.17	448,998,967.82	338,219,334.89

7.4.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 172,963,841.16 元，占本



公司全部销售收入的 24.95%。

### 7.5 投资收益

本公司本年度共计实现投资收益-2,206,378.92 元。

项 目	2004 年度	2003 年度
期货投资收益	-1,859,955.83	611,442.79
债权投资收益	119,689.40	
其中：债券收益	3,371.40	
委托贷款收益		
其他债权投资收益	116,318.00	
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	-231,373.94	
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益	-46,100.55	
短期投资跌价准备	-128,638.00	19,700.00
长期投资减值准备	-60,000.00	
合 计	-2,206,378.92	591,742.79

上述股权转让收益-46,100.55 元，为本公司将持有的子公司中种集团酒泉种子有限公司的股权转让，转让收入 1,500,000.00 元，转让成本 1,500,000.00 元，股权转让损失为原挂账应收股利。

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

## 附注 8 关联方关系及其交易

### 8.1 关联方关系

#### 8.1.1 存在控制关系的关联方

企 业 名 称	经济性质	注册资本 (万元)	与本公司 关系	注册地址	法定 代表人	经营范围
酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	有限责任	14,481.58	母公司	酒泉市仓 门街 6 号	王大和	农业生产设备、农业科学研究、土地资源的开发利用、农林业种植



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

河南敦煌种业新科种子有限公司	有限责任	3,000.00	子公司	河南省新乡市新汲路 114 号	王大和	各类农作物种子的研究、开发、生产、销售。
河北敦煌种业种子有限公司	有限责任	1,000.00	子公司	石家庄市方村方兴路 1 号	王建现	不再分装的包装种子、农业机械、仪器仪表、农副产品的批发、零售。
武汉敦煌种业种子有限公司	有限责任	3,000.00	子公司	洪山区珞狮路 517 号明泽大厦 11 楼	姜泉庆	水稻、玉米、油料、棉麻、瓜类蔬、菜等农作物种子选育、繁殖、销售、农副产品的收购、加工、批发零售；农业技术开发咨询服务。
定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司	有限责任	1,000.00	子公司	定西市安定区定临路 3 号	王大和	马铃薯脱毒种薯繁育、商品薯生产、专用商品薯精深加工、销售、马铃薯新品种引进、选育研究推广。
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司	有限责任	2,000.00	子公司	酒泉市肃州区高新技术工业园区	马宗海	棉籽和其他油料的收购加工及其产品棉蛋白、棉粕、棉籽油、棉壳、脚油、棉短绒的销售。



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### 8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	2003 年 12 月 31 日	本期	本期	2004 年 12 月 31 日
	(万元)	增加数	减少数	(万元)
酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	14,481.58			14,481.58
河南敦煌种业新科种子有限公司		3,000.00		3,000.00
河北敦煌种业种子有限公司		1,000.00		1,000.00
武汉敦煌种业种子有限公司		3,000.00		3,000.00
定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司		1,000.00		1,000.00
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司		2,000.00		2,000.00

### 8.1.3 存在控制关系的关联方所持权益及其变化

企业名称	2003 年 12 月 31 日 (元)			2004 年 12 月 31 日 (元)		
	金额	比例	本期增加数	本期减少数	金额	比例
		(%)				(%)
酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	123,074,081.56	45.05	63,130,527.73		186,204,609.29	26.88

### 8.1.4 不存在控制关系的关联方关系的性质(单位:万元)

企 业 名 称	经济性质	注册资本	与本公司关系	注册地址	法定代表 人
敦煌市供销合作联合社	集体所有制	7,794.00	发起股东	敦煌市东大街	陈海明
金塔县供销合作联社	集体所有制	2,146.60	发起股东	金塔镇西城路 6号	马成清
安西县供销联合社	集体所有制	50.80	发起股东	安西县南大街 37号	关雪峰



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

甘肃省酒泉地区农业科学研究所	全民所有制		发起股东	甘肃省酒泉市 果园乡	段学义
				兰州市城关区	
甘肃省丰源种业有限公司	有限责任	500.00	本公司参股子公司	嘉峪关西路 410号	张强
敦煌市永兴纺织有限责任公司	有限责任	222.00	本公司董事与其法定代 表人为同一人	敦煌市环城南 路	陈海明
敦煌市宏兴综合有限责任公司	有限责任	90.00	本公司董事与其法定代 表人为同一人	敦煌市沙洲镇 环城南路2号	陈海明
金塔县桑蚕业开发技术指导站	国有企业	44.00	本公司分公司经理与其 法定代表人为同一人	金塔县金悟公 路三公里处	李文
甘肃省定西市旱作农业科研推广 中心	事业单位		本公司控股子公司股东	定西市安定区 定临路3号	刘荣清
吴中华	个人		本公司控股子公司股东		
方华	个人		本公司控股子公司股东		
河南新乡市农业科学研究所	事业单位		本公司控股子公司股东	河南省新乡市 新汲路114号	

### 8.2 关联交易定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他企业业务往来同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

### 8.3 关联方交易

8.3.1 截止 2004 年 12 月 31 日，本公司与关联方购进及销售情况如下：

项目	销售额		占本期销售的比重	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
商品销售	5,317,107.03	127,752.84	0.71%	0.03%
敦煌市永兴纺织有限责任公司	4,357,107.03	65,880.84	0.58%	0.015%
敦煌市宏兴综合有限责任公司	0.00	61,872.00	0.00	0.015%
金塔县桑蚕业技术开发指导站	960,000.00	0.00	0.13%	



8.3.2 担保或抵押

8.3.2.1 为本公司提供担保的关联方名称及明细如下：

单位	2004 年度	2003 年度
敦煌市供销合作联合社	117,348,000.00	117,348,000.00

8.3.2.2 本公司已提供担保的关联方名称及明细如下：

单位	2004 年度	2003 年度
酒泉敦煌种业棉蛋白油脂有限公司	28,000,000.00	0.00

8.3.3 本公司 2004 年度支付关键管理人员报酬为 507,660.00 元。

8.3.4 其他关联方交易

8.3.4.1 2004 年 9 月 24 日本公司总部与敦煌市供销合作联合社签订借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，借款年利率为 5.841%，借款种类为流动资金借款，借款用途为流动资金周转，借款期限为 2004 年 9 月 24 日至 2005 年 3 月 23 日，截止 2005 年 4 月 16 日，敦煌市供销合作联合社尚未还款。

8.3.4.2 2004 年 11 月 30 日本公司总部与酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司签订借款合同，借款金额为 2,100,000.00 元，借款用途为周转流动资金，截止 2005 年 4 月 16 日，酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司尚未还款。

8.3.4.3 2004 年 10 月 27 日本公司控股子公司的股东河南新乡市农业科学研究所向其子公司河南敦煌种业新科种子有限公司暂借款 665,300.00 元，2004 年 11 月 15 日暂借款 487,500.00 元，合计为 1,152,800.00 元，用于种子研究项目配套前期资金，待财政下拨其余项目配套资金后还款。截止 2005 年 4 月 16 日，申请项目配套资金尚未到位。

8.3.4.4 1999 年以前敦煌市永兴纺织有限责任公司经营棉籽深加工业务，委托本公司代为收购棉花，形成本公司垫付款 2003 年 12 月 31 日余额为 1,461,491.37 元；本年度新增 6,605,147.40 元，主要为本年度代收棉花形成垫付款，本年度偿还 1,725,937.50 元，2004 年 12 月 31 日余额为 6,399,035.66 元。

8.3.4.5 2003 年 3 月 12 日经本公司 2003 年临时股东大会在关联股东敦煌市供销合作联合社回避表决的情况下通过了敦煌市供销合作联合社使用现金受让其在



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

本公司设立时投入的应收账款共计 1,061.00 万元,2003 年 4 月 18 日敦煌市供销合作联社将此款划入本公司敦煌市棉花公司的帐户。由于敦煌市棉花公司对此项应收款项涉及业务较为清楚,经双方协商,以上债权继续由敦煌市棉花公司协助追索,所追回的应收款项、抵顶的货物,暂由敦煌市棉花公司使用或保管。其收回抵顶的货物变现时产生的收益或损失全额由敦煌市供销合作联社承担和享有。敦煌市供销联社收取以上代收款项的具体时间和方式由双方协商确定。2003 年 12 月 31 日的余额为 3,855,283.94 元,本年度代敦煌市供销联社收回欠款 141,200.00 元,全部为货币资金,形成 2004 年 12 月 31 日的余额为 3,996,483.94 元。

8.3.4.6 金塔县桑蚕业开发技术指导站为本公司垫付技术指导费本公司 2003 年 12 月 31 日余额 36,047.85 元;2004 年 1-12 月继续为本公司垫付技术指导费 553,594.20 元,本公司向其偿还 589,642.05 元,2004 年 12 月 31 日无余额。

8.3.4.7 2004 年 12 月 16 日本公司控股子公司股东吴中华预支外购种子款 4,000,000.00 元,2004 年 12 月 31 日余额为 4,000,000.00 元。

8.3.4.8 2004 年 12 月 24 日本公司控股子公司股东方华预支外购化验种子设备款 100,000.00 元,2004 年 12 月 31 日的余额为 100,000.00 元。

8.3.4.9 本公司下属分公司敦煌市棉花公司因入组前的担保行为,被甘肃省酒泉地区中级人民法院于 2002 年 8 月 22 日经(2002)酒中执字第 12-4 号民事裁定书裁定:敦煌市宏兴综合有限责任公司应向中国农业银行敦煌市支行偿还的借款本金、利息及诉讼、执行费等共计 1,450,066.40 元,由敦煌市棉花公司承担担保责任,承担上述所有费用。敦煌市供销合作联社已承诺,上述费用由其承担或弥补。2003 年 12 月 31 日余额 701,112.40 元,2004 年度无发生额,余额仍为 701,112.40 元。

8.3.4.10 本年度收购子公司-定西敦煌种业马铃薯科技开发有限责任公司时,其关联股东定西市旱作农业科研推广中心为其代收代繁马铃薯种薯款,2004 年 12 月 31 日余额为 219,057.37 元。

8.3.4.11 2004 年 6 月本公司下属分公司金塔县良种棉加工厂销售给关联方金塔县桑蚕业开发技术指导站种子 200,000.00 公斤,每公斤单价为 4.8 元,挂账应收账款 960,000.00 元,截止 2004 年 12 月 31 日余额 960,000.00 元。



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### 8.4 关联方应收应付款余额

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司与关联方债权及债务余额如下：

项目	期末余额		占应收(付)款项余额的比重	
	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
<b>应收帐款；</b>	960,000.00	0.00	0.33%	0.00
金塔县桑蚕业开发技术指 导站	960,000.00	0.00	0.33%	0.00
<b>预付帐款：</b>	4,000,000.00	0.00	3.77%	0.00
吴中华	4,000,000.00	0.00	3.77%	0.00
<b>其他应收款：</b>	14,729,245.74	3,041,173.27	25.80%	14.31%
方华	100,000.00	0.00	0.17%	0.00
敦煌市供销合作联合社	5,851,112.40	701,112.40	10.25%	3.3%
敦煌市永兴纺织有限责任 公司	6,399,035.66	1,461,491.37	11.21%	6.88%
酒泉地区现代农业(控股 集团)有限责任公司	2,100,000.00	0.00	3.68%	0.00
甘肃省丰源种业有限公司	130,658.68	878,569.50	0.23%	4.14%
河南新乡市农业科学研究所	1,152,800.00	0.00		
<b>其他应付款：</b>	4,215,541.31	3,891,331.79	12.73%	14.44%
敦煌市供销合作联合社	3,996,483.94	3,855,283.94	12.07%	14.30%
金塔县桑蚕业开发技术指 导站	0.00	36,047.85	0.00	0.13%
定西市旱作农业科研推广 中心	219,057.37	0.00	0.66%	0.00
<b>应付股利</b>	14,378.29	2,107,479.66	100%	100%
-甘肃省酒泉地区农业科学	14,378.29	14,378.29	100%	0.68%



研究所

-酒泉地区现代农业(控股集

0.00 2,093,101.37

99.32%

团)有限责任公司

8.4.1 应收、应付关联方款项均不计息,无抵押,且无固定还款期。

#### 附注 9 或有事项

1996 年本公司入组前分公司金塔县种子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。现案件的重审尚未开始,本公司认为,重审中不存在败诉风险。

截止 2004 年 12 月 31 日,除上述或有事项外,本公司无其他需说明之或有事项。

#### 附注 10 承诺事项

10.1 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。

10.2 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。

10.3 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:

10.3.1 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



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

元，截止 2004 年 12 月 31 日，已投入资金总额为 4,693 万元。

10.3.2 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。

10.3.3 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，截止 2004 年 12 月 31 日，已投入资金总额为 14.00 万元。

10.3.4 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。

10.3.5 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 2004 年 12 月 31 日，已投入资金总额为 1,153.59 万元。

10.3.6 5500 吨脱水蔬菜生产建设项目 项目计划总投资 15,000 万元 截止 2004 年 12 月 31 日，已投入资金总额为 1,710.07 万元。

10.3.7 4000 平方米蔬菜恒温建设项目，项目计划总投资 2,100 万元。

10.3.8 棉蛋白油脂厂建设项目，项目计划总投资 2,730 万元，截止 2004 年 12 月 31 日，已投入资金总额为 1,900.00 万元。

截止 2004 年 12 月 31 日，除上述承诺事项外，本公司无其他需说明之承诺事项。

### 附注 11 资产负债表日后事项

2005 年 4 月 15 日，本公司第二届董事会第十二次会议已审议通过，按本公司税后净利润 31,036,593.62 元的 10% 分别提取法定盈余公积 3,103,659.36 元及法定公益金 3,103,659.36 元；以 2004 年末总股本 185,966,400.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计派发股利 7,438,656.00 元。上述利润分配预案须经股东大会审议表决。

截止 2005 年 4 月 16 日，本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

### 附注 12 补充资料

12.1 根据中国证券监督管理委员会 2001 年 1 月 19 日以证监发[2001]11 号文发



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的通知”和 2004 年 1 月 15 日以证监会计字[2004]4 号文发布的“关于发布《公开发行证券的公司信息披露规范问答》第 1 号（2004 年修订）的通知”，本公司计算 2004、2003 年度的净资产收益率及每股收益并列示如下：

报告期利润	2004 年				2003 年			
	净资产收益率%		每股收益		净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.21	0.22	0.79	0.82	40.49	43.19	1.00	1.00
营业利润	0.04	0.04	0.13	0.14	9.18	9.80	0.23	0.23
净利润	0.04	0.05	0.16	0.17	11.75	12.53	0.29	0.29
扣除非经常性损益后净利润	0.03	0.04	0.13	0.13	9.16	9.77	0.23	0.23

### 12.2 非经常性损益项目的内容及金额

根据中国证券监督管理委员会 2004 年发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号 - 非经常性损益》(2004 年修订), 本公司确定的 2004 年度、2003 年度的非经常性损益的项目及金额如下表所示：

项 目	2004 年	2003 年
非经常性收益：		
补贴收入	9,453,120.00	9,060,000.00
营业外收入	581,735.49	232,410.56
存货跌价准备转回		663,848.83
小 计	10,034,855.49	9,956,259.39
非经常性损失：		
营业外支出	1,418,173.50	2,876,277.35
短期投资损失	1,852,275.83	
长期投资损失	102,728.60	
小 计	3,373,177.93	2,876,277.35
税前非经常性损益合计	13,408,033.42	12,832,536.74
税后非经常性损益	13,408,033.42	12,832,536.74

12.2 本公司的合并资产减值准备明细表如下：



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数		年末余额
			因资 产价 值回 升转 回数	其他原因 转出数 合 计	
一、坏账准备合计	11,414,931.41	6,988,634.09		537,133.42	17,866,432.08
其中：应收账款	10,139,330.63	4,919,113.68		505,561.42	14,552,882.89
其他应收款	1,275,600.78	2,069,520.41		31,572.00	3,313,549.19
二、短期投资跌价准备合计	19,700.00	128,638.00		19,700.00	128,638.00
其中：其他投资	19,700.00	108,638.00		19,700.00	108,638.00
三、存货跌价准备合计	707,977.70	2,426,502.74			3,134,480.44
其中：库存商品	269,810.68	2,426,502.74			2,696,313.42
原材料	438,167.02				438,167.02
四、长期投资减值准备合计		60,000.00			60,000.00
其中：长期股权投资		60,000.00			60,000.00
五、固定资产减值准备合计	122,614.35	235,656.15			358,270.50
其中：其他设备		235,656.1			235,656.15
运输设备	122,614.35	5			122,614.35

### 附注 13 其他重要事项说明

#### 13.1 非货币性交易



本公司本报告期内未发生需披露的重大非货币交易。

### 13.2 债务重组

13.2.1 2004 年 8 月 18 日本公司下属分公司金塔县棉花公司与天津天一纺织集团有限责任公司签定债务重组协议,天津天一纺织集团有限责任公司以其价值为 928,715.94 元存货(含税)-包装物抵偿欠付金塔县棉花公司相同金额的应收帐款净值,未产生重组收益。

13.2.2 2004 年 12 月 31 日本公司下属分公司敦煌市棉花公司与常州高新技术开发公司签订债务重组协议,常州高新技术开发公司以其价值为 535,576.15 元奥迪 A6L2 轿车、价值为 67,980.00 元桑塔纳轿车抵偿欠付敦煌市棉花公司相同金额的应收帐款净值,未产生重组收益。

甘肃省敦煌种业股份有限公司

二 五年四月十六日

## 甘肃省敦煌种业股份有限公司

### 2004 年度报告摘要

#### § 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、五联会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4、公司法定代表人王大和,总经理姜泉庆,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



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

### 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

主要会计数据	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	746,214,777.32	448,998,967.82	555,508,800.18
利润总额	31,286,263.99	32,099,798.91	42,644,951.13
净利润	30,249,383.62	32,099,798.91	34,115,187.93
扣除非经常性损益的净利润	23,570,556.06	25,019,816.87	24,421,617.78
	2004 年末	2003 年末	2002 年末
总资产	1,432,803,710.91	880,833,713.65	624,545,375.37
股东权益	692,725,481.00	273,194,409.67	237,849,841.18
经营活动产生的现金流量净额	-282,020,588.72	-214,838,407.27	190,322,780.84

### 3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年	2002 年
每股收益	0.16	0.29	0.31
最新每股收益			
净资产收益率(%)	4.37	11.75	14.34
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(%)	3.40	9.16	10.26
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.52	-1.96	1.72



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

	2004 年末	2003 年末	2002 年末
每股净资产	3.73	2.46	2.14
调整后的每股净资产	3.66	2.34	1.81

### 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	9,453,120.00
营业外收入	581,735.49
营业外支出	1,653,829.65
短期投资损失	1,852,275.83
长期投资损失	102,728.60
少数股东承担的子公司非经常性损益	17,150.00
合计	6,678,827.56

### 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

	本次变动前	本次变动增减 (+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	首次发行股票	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	110,966,400							110,966,400
其中：								
国家持有股份	54,816,250							
境内法人持有股份	56,150,150							
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							110,966,400
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						75,000,000		75,000,000
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		75,000,000



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

三、股份总数	110,966,400						185,966,400
--------	-------------	--	--	--	--	--	-------------

### 4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		31,521					
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	年度内增减	年末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)	
酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司		49,993,452	26.88	未流通		国有股东	
敦煌市供销合作联社		28,695,175	15.43	未流通		法人股东	
金塔县供销合作联社		22,407,192	12.05	未流通		法人股东	
安西县供销合作联社		5,047,783	2.71	未流通		法人股东	
酒泉地区农业科学研究所		4,822,798	2.59	未流通		国有股东	
叶选朋	275,000	275,000	0.15	已流通		社会公众股东	
王玲	223,223	223,223	0.12	已流通		社会公众股东	
丰忠学	215,000	215,000	0.12	已流通		社会公众股东	
穆芝秀	187,200	187,200	0.10	已流通		社会公众股东	
汪六生	172,651	172,651	0.09	已流通		社会公众股东	
前十名流通股股东持股情况							
股东名称(全称)	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)					
叶选朋	275,000	A股					
王玲	223,223	A股					
丰忠学	215,000	A股					
穆芝秀	187,200	A股					
汪六生	172,651	A股					
中信中原	172,401	A股					
朱承坚	153,100	A股					
董建华	140,600	A股					
灿邦科技	140,000	A股					
谭松华	130,000	A股					
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前十名流通股股东和前十名股东之间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

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) 控股股东情况

公司名称：酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司

法人代表：王大和

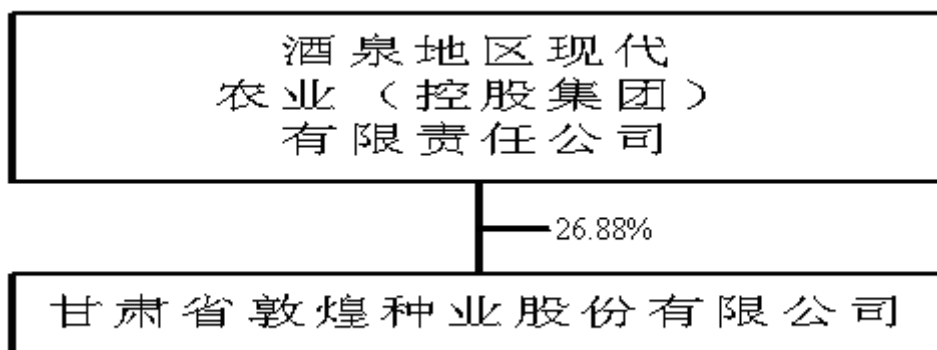
注册资本：144,815,800 元人民币

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，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

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	持股变动原因
王大和	董事长	男	53	2002-03----2005-03	未持有
姜泉庆	董事、总经理	男	47	2002-03----2005-03	未持有
赵明	董事、董事会秘书	男	40	2002-03----2005-03	未持有
段学义	董事	男	52	2002-03----2005-03	未持有
陈海明	董事	男	48	2002-03----2005-03	未持有
赵开新	董事	男	52	2002-03----2005-03	未持有
关雪峰	董事	男	53	2002-03----2005-03	未持有
王建现	董事、总经理助理	男	43	2002-03----2005-03	未持有
孙其信	独立董事	男	44	2002-03----2005-03	未持有
曹致中	独立董事	男	60	2002-03----2005-03	未持有
赵昌文	独立董事	男	41	2002-03----2005-03	未持有
刘存有	独立董事	男	48	2002-03----2005-03	未持有



### 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

孟宪中	监事会主席	男	67	2002-03----2005-03	未持有
杜强基	监事	男	41	2002-03----2005-03	未持有
李 中	监事	男	50	2002-03----2005-03	未持有
李 森	监事	男	58	2002-03----2005-03	未持有
李清泽	监事	男	52	2002-03----2005-03	未持有
于生刚	监事	男	45	2002-03----2005-03	未持有
王 乾	监事	男	42	2002-03----2005-03	未持有
李 文	监事	男	45	2002-03----2005-03	未持有
张振堂	监事	男	48	2002-03----2005-03	未持有
武太忠	副总经理	男	47	2002-03----2005-03	未持有
孙志祥	副总经理	男	43	2002-03----2005-03	未持有
马宗海	副总经理	男	42	2002-03----2005-03	未持有
李道建	财务总监	男	38	2002-03----2005-03	未持有
张绍平	总经理助理	男	40	2003-11----2005-03	未持有

#### 5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴 (是或否)
王大和	酒泉地区现代农业(控股集团)有限责任公司	法定代表人兼党委书记	1998-11-18 起任	否
段学义	酒泉地区农业科学研究所	所长	1995-05-16 起任	是
陈海明	敦煌市供销合作联社	主任	1998-09-13 起任	是
赵开新	金塔县供销合作联社	主任	2001-04-16 起任	是
关雪峰	安西县供销社	主任	1987-10-08 起任	是
李森	敦煌市供销合作联社	党委书记	2000-07-08 起任	是
李清泽	酒泉地区农业科学研究所	党委书记	1995-05-15 起任	是

#### 5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:元 币种:人民币

年度报酬总额	851,781
金额最高的前三名董事的报酬总额	177,432
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	142,656
独立董事津贴	30,000
独立董事其他待遇	出席董事会、股东大会差旅费用以及按公司相关制度行使职权所需费用,由公司据实报销
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	
报酬区间	人数
6万元以上	1



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

4 万至 6 万元	11
4 万元以下	8

### § 6 董事会报告

#### 6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年公司各项业务稳健发展。种子生产方面逐步由代理制种向自主知识产权品种制种转变，公司通过购买知识产权品种、委托育种、合作育种、联合开发、整体吸纳等多种方式已拥有了玉米品种 20 个,强筋小麦品种 4 个,水稻品种 4 个,油菜品种 2 个，报告期玉米自有知识产权品种实现制种面积 4.3 万亩,已达玉米制种面积三分之一，正在逐步摆脱以接受别人定单生产，在生产、价格上长期以来“受制于人”的问题，对长远提升种子业务利润将产生实质影响；种子营销网络体系建设稳步实施，设立了敦煌种业种子营销分公司，实施对自主品种种子的销售，合资在定西、河南、武汉、河北设立四家控股子公司，初步搭建全国营销网络框架，构造东北、华北、黄淮海、江南、西南和西北六大营销网，为公司扩大市场资源占有率创造条件。

在棉花产业上，公司继安西万吨优质棉加工项目后又建成金塔万吨优质棉种繁育加工项目，进一步提高了公司棉花加工能力和质量等级，有效提升了公司总体棉花加工品质和经营能力。同时围绕构建大营销战略，进一步统一棉花经营，设立了敦煌种业棉花营销分公司，并且在销售区域设立直销网点，同时搭建了期货与电子撮合操作对接平台，现货网络与期货网络同步建设，有形、无形市场共同推进，逐步实现棉花产品市场风险可控。

项目建设方面，按照募集资金项目实施。万吨优质棉繁育加工项目实施完成，棉蛋白项目也开始投入生产，西部种子配送批发交易中心项目营销网络初步构建，同时购买了中科院地理资源研究所番茄粉生产专利技术和利用 亚麻酸生产脑保健品两项专利技术，为公司扩大外延生产、拉伸公司产业链奠定了基础。

报告期内，公司主营业务收入完成 7.46 亿元，同比增长 66.2%；净利润完成 3024.94 万元，同比下降 5.76%；实现每股收益 0.16 元。

#### 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	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
种子	314,993,352.29	222,287,634.68	29.43	106.12	114.44	-2.74
棉花	432,529,390.80	377,120,496.17	12.68	54.05	66.41	-6.63
关联交易的定价原则						
关联交易必要性、持续性的说明						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 0 元。

#### 6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
1. 甘肃	697,768,229.04	55.41
2. 河南	49,705,798.28	
3. 河北	275,750.00	
4. 武汉	265,000.00	

### 6.4 采购和销售客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	本公司采购对象为广大农户无法合计前五名供应商采购金额	占采购总额比重(%)	
前五名销售客户销售金额合计	17,296.38	占销售总额比重(%)	24.95

### 6.5 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

适用 不适用

### 6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

### 6.7 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

### 6.8 经营成果和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

### 整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

### 6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用 不适用

### 6.10 完成盈利预测的情况

适用 不适用

### 6.11 完成经营计划情况

适用 不适用

### 6.12 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	13,681.50
--------	--------	--------------	-----------



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

		已累计使用募集资金总额			20,418.89	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	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	640.13	是	
优质棉种繁育加工	4,839	否	4,839	484.23	是	
工厂化蔬菜种苗繁育基地建设	2,061	否	0		是	
西部种子配送交易中心	9,550	否	6,123.23	-94.4	是	
种子检疫检测中心	2,507	否	1,153.59		是	
年产 5500 吨脱水菜生产线	15,000	否	1,710.07		是	
4000 m <sup>2</sup> 恒温库	2,100	否	0		是	
棉蛋白油脂厂	2,730	否	1,900	-41.9	是	
合计	43,480	/	20,418.89		/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)						
变更原因及变更程序说明(分具体项目)						

### 变更项目情况

适用 不适用

### 6.13 非募集资金项目情况

适用 不适用

### 6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

### 6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

2004 年度公司实现税后净利润 31,036,593.62 元(母公司),提取 10%法定公积金 3,103,659.36 元,提取 10%法定公益金 3,103,659.36 元,当年可供股东分配的利润 24,829,274.90 元,加上年初未分配利润 98,552,743.70 元,实际可供股东分配利润 123,382,018.60 元,本年分配 2003 年股利 18,596,640 元,年末可供股东分配的利润为 104,785,378.60 元。拟以总股本 185,966,400 股为基数,每 10 股派发现金红利 0.40 元(含税),共计 7,438,656.00 元。本预案待 2004 年股东大会审议通过后实施。



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

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

适用 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

适用 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

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,2004 年经费报告期内已支付。

2、本公司与河南新乡农科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 月底前向河南新乡农科所提供 10 万元的科研经费,2004 年经费报告期内已支付。

3、2003 年 3 月 12 月经本公司 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,报告期内已投入资金总额为 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,报告期内已投入资金总额为 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,截止 2004 年 12 月 31 日,报告期内因项目尚未投入建设,将已投入的前期研制费 14.00 万元转入费用。

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,报告期内已投入资金总额为 6,123.23 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 2004 年 12 月 31 日,报告



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

期内已投入资金总额为 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 15,000 万元,截止 2004 年 12 月 31 日,报告期内已投入资金总额为 1,710.07 万元。

7) 4000 平方米蔬菜恒温建设项目,项目计划总投资 2,100 万元,尚未投资建设。

8) 棉蛋白油脂厂建设项目,项目计划总投资 2,730 万元,报告期内已投入资金总额为 1,900.00 万元。

截止 2004 年 12 月 31 日至,除上述承诺事项外,本公司无存在其他需说明之承诺事项。

### 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

### 7.8 独立董事履行职责的情况

#### (1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
孙其信	5	4	1	0	
曹致中	5	5		0	
赵昌文	5	4	1	0	
刘存有	5	5		0	

报告期内独立董事未对公司董事会议案及其他事项提出异议

## § 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

本报告期公司财务报告经审计,注册会计师签字出具了标准无保留意见的审计报告。

### 9.2 财务报表附后

### 9.3 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 本报告期无会计差错变更

### 9.5 如果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  
2005 年 4 月

16 日

## 资产负债表



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	合 并		母 公 司	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产					
货币资金	6.1	177,445,007.21	61,404,293.86	140,931,673.79	61,404,293.86
短期投资	6.2	1,045,778.00	336,300.00	1,045,778.00	336,300.00
应收票据	6.3	770,000.00	-	770,000.00	-
应收股利	6.4	-	46,100.55		46,100.55
应收利息		-	-		-
应收帐款	6.5	276,934,062.81	139,275,936.42	275,227,863.57	139,275,936.42
其他应收款	6.6	53,752,872.89	21,245,820.91	42,595,600.64	21,245,820.91
预付帐款	6.7	106,182,028.79	38,509,478.98	52,593,938.89	38,509,478.98
应收补贴款		-	-		-
存货	6.8	512,452,379.36	395,877,049.84	494,331,784.76	395,877,049.84
待摊费用	6.9	2,375,395.42	644,349.03	2,371,562.42	644,349.03
待处理流动资产净损失		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	23,050.00	-	23,050.00
其他流动资产		-	-		-
流动资产合计		1,130,957,524.48	657,362,379.59	1,009,868,202.07	657,362,379.59
长期投资：					
长期股权投资	6.10	2,525,638.24	4,025,638.24	68,794,732.65	4,025,638.24
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		2,525,638.24	4,025,638.24	68,794,732.65	4,025,638.24
减：长期投资减值准备	6.11	60,000.00	-	60,000.00	-
长期投资净额		2,465,638.24	4,025,638.24	68,734,732.65	4,025,638.24
固定资产：					
固定资产原价	6.12	240,293,326.05	205,352,578.36	214,207,042.04	205,352,578.36
减：累计折旧	6.12	63,065,583.83	52,229,284.14	62,763,973.69	52,229,284.14
固定资产净值		177,227,742.22	153,123,294.22	151,443,068.35	153,123,294.22
减：固定资产减值准备		358,270.50	122,614.35	358,270.50	122,614.35
固定资产净额		176,869,471.72	153,000,679.87	151,084,797.85	153,000,679.87
固定资产清理		-	-	-	-
工程物资		-	6,794.80	-	6,794.80
在建工程	6.13	44,058,342.27	1,394,925.36	40,378,854.26	1,394,925.36
待处理固定资产净损失			-		-
固定资产合计		220,927,813.99	154,402,400.03	191,463,652.11	154,402,400.03



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

无形及递延资产：					
无形资产	6.14	78,290,062.04	62,408,864.79	70,879,133.87	62,408,864.79
长期待摊费用	6.15	117,012.16	2,559,111.00	90,944.16	2,559,111.00
无形及递延资产合计		78,407,074.20	64,967,975.79	70,970,078.03	64,967,975.79
其他资产：					
其他长期资产	6.16	45,660.00	75,320.00	45,660.00	75,320.00
无形及其他资产合计		78,452,734.20	65,043,295.79	71,015,738.03	65,043,295.79
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产合计		1,432,803,710.91	880,833,713.65	1,341,082,324.86	880,833,713.65

### 资产负债表（续）

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司  
人民币元

金额单位：人

负债及所有者权益	附注	合 并		母 公 司	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债					
短期借款	6.17	600,181,440.60	480,134,116.60	554,881,440.60	480,134,116.60
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	6.18	49,184,548.91	47,785,969.30	47,932,088.82	47,785,969.30
预收帐款	6.19	34,875,107.70	30,482,721.05	31,975,474.80	30,482,721.05
应付工资	6.20	2,492,130.79	1,353,753.28	1,722,036.72	1,353,753.28
应付福利费		6,085,352.48	5,285,765.11	5,799,494.24	5,285,765.11
应付股利	6.21	14,378.29	2,107,479.66	14,378.29	2,107,479.66
应交税金	6.22	-43,573,370.68	-33,189,386.62	-42,425,852.83	-33,189,386.62
其他应交款		-300,470.99	-37,480.98	-298,792.11	-37,480.98
其他应付款	6.23	33,120,301.79	26,952,399.66	27,659,400.13	26,952,399.66
预提费用	6.24	949,685.45	731,225.29	861,477.76	731,225.29
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	6.25	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		701,280,104.34	579,857,562.35	646,372,146.42	579,857,562.35
长期负债：					
长期借款	6.26	260,000.00	25,260,000.00	260,000.00	25,260,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	6.27	2,404,779.47	60,000.00	937,487.44	60,000.00



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

专项应付款	6.28	1,483,546.45	2,461,741.63	-	2,461,741.63
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		4,148,325.92	27,781,74.63	1,197,487.44	27,781,741.63
递延税项：					
递延税项贷项		112,718.55	-	-	-
负债合计		705,541,148.81	607,639,303.98	647,569,633.86	607,639,303.98
少数股东权益		34,537,081.10	-		-
股东权益：					
股本	6.29	185,966,400.00	110,966,400.00	185,966,400.00	110,966,400.00
资本公积	6.30	371,915,407.78	39,037,080.07	371,915,407.78	39,037,080.07
盈余公积	6.31	31,381,719.39	24,638,185.90	30,845,504.62	24,638,185.90
其中：法定公益金		15,910,220.28	12,319,092.95	15,422,752.31	12,319,092.95
未分配利润	6.32	103,461,953.83	98,552,743.70	104,785,378.60	98,552,743.70
其中：拟分配的现金股利		7,438,656.00	18,596,640.00	7,438,656.00	18,596,640.00
累计未确认投资损失				-	
股东权益合计		692,725,481.00	273,194,409.67	693,512,691.00	273,194,409.67
负债及股东权益合计		1,432,803,710.91	880,833,713.65	1,341,082,324.86	880,833,713.65

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

## 利润表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
一、主营业务收入	6.33	746,214,777.32	448,998,967.82	693,178,012.89	448,998,967.82
减：主营业务成本	6.33	598,863,683.76	338,219,334.89	558,458,632.17	338,219,334.89
主营业务税金及附加	6.34	334,930.83	169,465.70	334,699.83	169,465.70
二、主营业务利润		147,016,162.73	110,610,167.23	134,384,680.89	110,610,167.23
加：其他业务利润	6.35	419,412.50	788,144.18	236,177.00	788,144.18
减：营业费用		42,825,220.36	31,977,334.68	36,883,797.76	31,977,334.68
管理费用		59,614,072.57	38,831,785.44	52,622,875.09	38,831,785.44
财务费用	6.36	20,116,039.17	15,497,268.38	20,096,232.34	15,497,268.38
三、营业利润		24,880,243.13	25,091,922.91	25,017,952.70	25,091,922.91
加：投资收益	6.37	-1,975,004.98	591,742.79	-2,206,378.92	591,742.79



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

补贴收入	6.38	9,453,120.00	9,060,000.00	9,253,120.00	9,060,000.00
营业外收入	6.39	581,735.49	232,410.56	581,729.49	232,410.56
减：营业外支出	6.40	1,653,829.65	2,876,277.35	1,609,829.65	2,876,277.35
四、利润总额		31,286,263.99	32,099,798.91	31,036,593.62	32,099,798.91
减：所得税		-	-	-	-
少数股东收益		1,036,880.37	-	-	-
五、净利润		30,249,383.62	32,099,798.91	31,036,593.62	32,099,798.91
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

主管会计工作负责人:李道建

会计机构负责人:李铭元

## 利润分配表

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：人

民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
一、净利润		30,249,383.62	32,099,798.91	31,036,593.62	32,099,798.91
加：期初未分配利润		98,552,743.70	72,872,904.57	98,552,743.70	72,872,904.57
其他转入		-	-	-	-
二、可供分配的利润		128,802,127.32	104,972,703.48	129,589,337.32	104,972,703.48
减：提取法定盈 余公积		3,371,766.74	3,209,979.89	3,103,659.36	3,209,979.89
提取法定公益金		3,371,766.75	3,209,979.89	3,103,659.36	3,209,979.89
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		-	-	-	-
三、可供投资者分配的 利润		122,058,593.83	98,552,743.70	123,382,018.60	98,552,743.70
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		18,596,640.00	-	18,596,640.00	-



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

转作资本（或股本）的普通股股利		-	-		
四、未分配利润	6.32	103,461,953.83	98,552,743.70	104,785,378.60	98,552,743.70

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

编制单位：甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位：人

民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司
<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		629,362,008.26	573,279,484.98
收到的税费返还		6,993,120.00	6,993,120.00
收到的其他与经营活动有关的现金	6.41	10,541,037.11	10,156,492.10
现金流入小计		646,896,165.37	590,429,097.08
购买商品、接受劳务支付的现金		805,151,463.56	698,095,698.80
支付给职工及为职工支付的现金		30,513,431.26	28,455,016.31
支付的各项税费		9,498,170.23	9,461,431.96
支付的其他与经营活动有关的现金	6.42	83,753,689.04	67,213,838.25
现金流出小计		928,916,754.09	803,225,985.32
经营活动产生的现金流量净额		-282,020,588.72	-212,796,888.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		28,402,726.17	28,402,726.17
取得投资收益所收到的现金		119,689.40	119,689.40
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		490,794.00	490,794.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		29,013,209.57	29,013,209.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		76,365,178.33	54,145,018.03
投资所支付的现金		30,394,048.00	94,894,048.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		106,759,226.33	149,039,066.03
投资活动产生的现金流量净额		-77,746,016.76	-120,025,856.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		426,769,082.84	407,230,000.00
借款所收到的现金		999,250,000.00	955,050,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6.43	200,000.00	1,009,994.60
现金流入小计		1,426,219,082.84	1,363,289,994.60
偿还债务所支付的现金		907,503,366.00	905,303,366.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,805,964.24	42,734,070.20



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

支付的其他与筹资活动有关的现金	6.44	102,433.77	2,902,433.77
现金流出小计		950,411,764.01	950,939,869.97
筹资活动产生的现金流量净额		475,807,318.83	412,350,124.63
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		116,040,713.35	79,527,379.93

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 (续表)

编制单位:甘肃省敦煌种业股份有限公司

金额单位:

人民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		30,249,383.62	31,036,593.62
加:少数股东损益		1,036,880.37	
计提的资产减值准备		9,788,158.98	8,954,240.94
固定资产折旧		10,637,141.61	10,335,531.47
无形资产摊销		3,112,614.75	1,832,042.92
长期待摊费用摊销		2,682,468.82	2,483,166.84
待摊费用减少(减增加)		89,421.03	93,254.03
预提费用增加(减减少)		75,339.93	75,339.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减收益)		54,408.43	54,408.43
固定资产报废损失		-	-
财务费用		22,092,296.97	21,943,760.29
投资损失(减收益)		1,786,366.98	2,017,740.92
递延税款贷项(减借项)		-	-
存货的减少(减增加)		-111,237,795.21	-98,598,491.93
经营性应收项目的减少(减增加)		-211,237,668.23	-157,663,463.88
经营性应付项目的增加(减减少)		-40,949,606.77	-35,161,011.82
其他		-200,000.00	-200,000.00
经营活动产生的现金流量净额		-282,020,588.72	-212,796,888.24
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		-	-
债务转为资本		-	-
一年内至期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
3、现金及现金等价物净增加情况:		-	-
现金的期末余额		177,445,007.21	140,931,673.79
减:现金的期初余额		61,404,293.86	61,404,293.86
加:现金等价物的期末余额		-	-
减:现金等价物的期初余额		-	-



## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度股东大会资料

现金及现金等价物净增加额		116,040,713.35	79,527,379.93
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	

### 议案四

## 甘肃省敦煌种业股份有限公司 2004 年度财务决算报告

各位股东:

2004 年在股东大会正确决策和董事会的领导下,公司经营班子带领全体员工共同努力,以上市为契机,以效益为中心,树立以人为本的管理理念,加强资本运营,强化生产管理,不断提高服务质量,基本完成了董事会下达的年度经营目标。现将 2004 年度财务决算报告如下,请予审议:

#### 一、主要经济指标完成情况

公司 2004 年度,实现主营业务收入 7.46 亿元,完成年初计划 6.37 亿元的 117.1%。减除主营业务成本 5.99 亿元,费用总额 12,256 万元,实现营业利润 2488 万元。利润总额 3128.6 万元,实现净利润 3025 万元,与上年同期 32,099,798.91 元相比下降 5.76%,完成计划 4200 万元的 72%。

#### 二、财务状况变动情况

1、2004 年度公司总资产达到 14.33 亿元比上年 8.81 亿元增加 5.52 亿元。主要是募集资金的到位及其工程的建设。



(1) 流动资产 11.31 亿元比上年的 6.57 亿元增加了 4.74 亿元,其中,存货金额 5.12 亿元,比上年 3.96 亿元增加了 1.17 亿元。货币资金 1.77 亿元比上年的 0.61 亿元增加了 1.16 亿元。应收及预付款项 3.83 亿元比上年 1.78 亿元增加了 2.05 亿元。

(2) 固定资产年末金额为 2.21 亿元,比上年同期 1.54 亿元增加了 6653 万元;其中:原值为 2.40 亿元与上年同期相比增加了 3494 万元,主要为本年度所建优质棉种项目及西部种子批发配送中心投资形成。

2、2004 年总负债为 7.06 亿元与上年负债总额 6.08 亿元相比增加 0.98 亿元。报告期末资产负债率为 49.24%,与上年末 68.98%相比下降了 19.74 个百分点。具体分析如下:

流动负债增加较大,由上年的 5.8 亿元上升到本年的 7.01 亿元,增加了 1.21 亿元。主要原因为短期借款由上年的 4.8 亿元增加到今年的 6.0 亿元增加了 1.2 亿元。

长期负债有所下降,由上年的 2778 万元,下降到今年的 415 万元,减少了 2363 万元,主要是本年度归还长期借款 2500 万元。

3、净资产状况,本年度公司净资产为 6.93 亿元,比上年净资产 2.73 亿元净增加了 4.20 亿元,主要为公司成功发行 7500 万 A 股,以及 2004 年实现的利润增加和分红所致。

#### 4、利润及利润分配情况

2004 年度公司实现税后净利润 31,036,593.62 元(母公司),提取 10%法定公积金 3,103,659.36 元,提取 10%法定公益金 3,103,659.36 元,当年可供股东分配的利润



24,829,274.90 元，加上年初未分配利润 98,552,743.70 元，实际可供股东分配利润 123,382,018.60 元，本年分配 2003 年股利 18,596,640 元，年末可供股东分配的利润为 104,785,378.60 元。拟以总股本 185,966,400 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计 7,438,656.00 元。本预案待 2004 年股东大会审议通过后实施。

### 三、 现金流情况

- 1、 经营活动产生的现金流量净额-28,202.06 万元
- 2、 投资活动产生的现金流量净额-7,774.60 万元
- 3、 筹资活动产生的现金流量净额 47,580.73 万元

### 四、 主要财务指标

项 目	2004 (%)	2003 (%)	2002 (%)	2001 (%)	2000 (%)
资产负债率	49.24	68.98	61.91	67.4	68.9
流动比率	161.3	113.2	122.8	114.9	110.1
速动比率	88	45	78.6	46.4	68.1
存货周转率 (次/天数)	1.64 次/222 天	1.23 次/293 天	2.04 次/176 天	1.03 次/350 天	1.72 次/209 天
应收账款周转率 (天数)	3.59 次/101 天	3.06 次/118 天	4.16 次/87 天	2.23 次/162 天	2.68 次/134 天
净资产收益率	4.37	11.75	14.35	11.71	12.13
每股收益 (元/股)	0.16	0.29	0.31	0.22	0.15

资产负债率为 49.24%，存货周转次数 2.22 次，应收帐款周转次数 3.59 次。

### 五、 年度财务决算的审计情况

2004 年度的财务会计报告业经五联联合会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。



2004 年度财务决算报告完毕，请各位股东审议。

二 五年六月十日

## 议案五

# 甘肃省敦煌种业股份有限公司 二 四年度利润分配预案

各位股东：

经五联联合会计师事务所有限公司审计，2004 年度公司实现税后净利润 31,036,593.62 元。根据公司《章程》规定，税后利润按以下顺序和比例分配：

- (1) 弥补上年度亏损；
- (2) 提取 10%法定公积金；
- (3) 提取 5——10%法定公益金；
- (4) 提取任意公积金；
- (5) 支付股东股利。

公司拟定的 2004 年度利润分配预案为：

- (1) 提取 10%法定公积金，即 3,103,659.36 元；
- (2) 提取 10%法定公益金，即 3,103,659.36 元；

2004 年度公司实现税后净利润 31,036,593.62 元，加上年初未分配利润 98,552,743.70 元，扣除支付 2003 年普通股股利 18,596,640 元，本期可供分配利润共计 104,785,378.60 元。

本次分红派息拟以 2004 年初总股本 185,966,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计



派发股利 7,438,656.00 元。

请各位股东审议。

二 五年六月十日

## 议案六

### 关于续聘五联联合会计师事务所为敦煌种业 二 00 五年财务审计机构的议案

各位股东：

甘肃省五联联合会计师事务所具有证券从业资格,已为本公司提供审计服务多年,在对我公司财务审计过程中工作认真,能够快捷地出具财务审计报告,已完成了我公司 2004 年度的审计工作,建议继续聘请五联会计师事务所为我公司 2005 年度财务审计机构。

请各位股东审议。

二 五年六月十日

## 议案七

### 甘肃省敦煌种业股份有限公司 关于选举公司第三届董事会成员的议案

各位股东：

公司第二届董事会已届满。根据《公司法》和本公司章程的有关规定,公司对董事会进行换届选举。

公司第三届董事会拟设 12 名董事,其中董事长 1 名、副董事长 1 名,独立董事 4 名。根据董事会提名王大和、姜泉庆、张世俊、马宗海、赵明、陈海明、赵开新、王建现为



第三届董事会董事候选人，王殿映、曹致中、刘存有、石金星提名为第三届董事会独立董事候选人。

第三届董事会新增董事候选人及独立董事候选人简历见附件。

请各位股东审议

二 五年五月三十日

附件：

新增董事候选人简历：

张世俊，男，1962 年出生，中共党员，研究生学历，曾任酒泉地区行署办公室秘书、酒泉地区行署办公室秘书科科长、酒泉地区行署办公室副主任、酒泉地区行政公署副秘书长、酒泉地区招商局常务副局长，现任酒泉市国资委主任、酒泉地区现代农业（控股集团）有限责任公司董事长。

马宗海，男，1963 年出生，中共党员，大学本科学历，中国政法大学研究生。曾任酒泉市上坝乡团委书记、副乡长、党委副书记、乡长、党委书记、酒泉市农机局局长。现任敦煌种业股份有限公司副总经理。

新增独立董事人候选人简历：

王殿映，男，1943 年出生，中共党员，大专学历。曾先后担任玉门市赤金公社书记、革委会主任、共青团酒泉地区副书记、酒泉地区多种经营办公室副主任、中共敦煌市委副书记、市长、酒泉地区财政处处长、酒泉地区行署副专员、中共酒泉地委委员、酒泉地区行署常务副专员。中共酒泉市委常委、酒泉地区行署常务副专员。2003 年 4 月退休。

石金星，男，1956 年出生，西北政法学院毕业，研究生学历，二级律师，1983 年后在甘肃省司法厅从事法学研究、



法律期刊编辑和律师工作。曾任甘肃省消费者协会理事，甘肃省青少年犯罪研究会副秘书长等职。1993 年取得证券法律业务资格。现任甘肃金致诚律师事务所主任。

## 议案八

# 甘肃省敦煌种业股份有限公司 关于选举公司第三届监事会成员的议案

各位股东：

公司第二届监事会已届满。根据《公司法》和本公司章程的有关规定，公司对监事会进行换届选举。

公司第三届监事会拟设 7 名监事，本届监事会提名赵丽、段学义、关雪峰、李中为第三届监事会股东代表监事候选人，经职工代表大会选举王乾、张振堂、李文为第三届监事会职工代表监事，新增监事候选人简历见附件。

请各位股东审议。

二 五年五月三十日

附件：

新增监事候选人简历：

赵丽，女，1971 年出生，中共党员，中央党校在职大学学历，曾任甘肃省酒泉市金塔县三合乡财政所总预算会计、金塔县财政局副局长、金塔县国资局局长、金威资产运营公司董事长，现任甘肃省酒泉市财政局副局长。

段学义，男，1953 年出生，中共党员，大专学历，研究员。曾任甘肃省酒泉地区农科所技术干部、小麦育种研究室主任、副所长、所长，酒泉地区农学会副理事长、甘肃省作物学会理事、甘肃省品种审定委员会委员、甘肃省原子能农学会会



员，现任酒泉地区农业科学研究所所长、甘肃省敦煌种业股份有限公司种子开发中心高级顾问。

关雪峰，男，1952 年出生，中共党员，大专学历，高级经济师。曾在甘肃省安西县农副公司工作、任甘肃省安西县供销社副主任，现任甘肃省安西县供销社主任。

## 议案九

### 关于修改《甘肃省敦煌种业股份有限公司章程》部分条款的议案

各位股东：

根据上海证券交易所《股票上市规则》（2004 年修订）及《关于加强社会公众股股东权益保护若干规定》等法律法规的要求及公司实际情况的变化，对现行公司章程部分条款予以修改，公司章程修改内容如下：

1、原章程第四章第一节四十条后增加一条（以下各条顺延）

四十一条 “公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。”

2、原第四章第四节第三十五条第（六）款 2（3）项“中期报告和年度报告”。

修改为“季度报告、半年度报告和年度报告”。

3、原章程第四十七条“公司召开股东大会，董事会应在会议召开三十日前通知登记公司股东”。



修改为“公司召开股东大会，董事会应在会议召开三十日前以公告方式通知全体股东，该三十日的起始期限不包括会议当日。

公司召开股东大会审议的事项包含本章程第七十四条规定之情形时，董事会应当在该次股东大会的股权登记日后三日内再次公告股东大会通知，并在通知中明确载明网络投票的时间、投票程序”。

4、原章程第四章第二节第六十八条“股东大会采取记名方式投票表决”。

修改为“股东大会采取记名方式或网络投票方式以及符合规定的其他投票方式投票表决。

股东大会股权登记日登记在册的所有股东，均有权通过股东大会网络投票系统行使表决权，但同一股份只能选择现场投票、网络投票或符合规定的其他投票方式中的一种表决方式”。

5、原章程第六十九条“每一审议事项的表决投票，应当至少有两名股东代表和一名监事清点，并由清点人代表当场公布表决结果”。

修改为“股东大会投票表决结束后，公司应当对每项议案合并统计现场投票、网络投票以及符合规定的其他投票方式的投票表决结果，应当至少有两名股东代表和一名监事参加清点。”

6、原章程七十条“会议主持人根据表决结果决定股东大会的决议是否通过，并应当在会上宣布表决结果。决议的表决结果载入会议记录”。

修改为“会议主持人根据表决结果决定股东大会的决议是否通过，并应当在会上宣布表决结果。决议的表决结果载入会议记录。

投票表决结束后，公司应当对每项议案合并统计现场投票的表决票数以及符合规定的其他投票方式的投票表决结果，方可予以公布”。



7、原章程第四章第二节第七十二条后增加四条（以下各条顺延）

七十四条 下列事项须经公司股东大会表决通过，并经参加表决的社会公众股股东所持表决权的半数以上通过，方可实施或提出申请：

（1）公司社会公众增发新股（含发行境外上市外资股或其他股份性质的权证）、发行可转换公司债券、向原有股东配售股份（但控股股东在会议召开前承诺全额现金认购的除外）；

（2）公司重大资产重组，购买的资产总价较所购买资产经审计的账面净值溢价达到或超过 20%的；

（3）公司股东以其持有的本公司股权偿还其所欠本公司的债务；

（4）对公司有重大影响的公司附属企业到境外上市；

（5）在公司发展中对社会公众股股东利益有重大影响的相关事项。

第七十五条 公司召开股东大会审议上述所列事项的，应当向股东提供网络形式的投票平台。

第七十六条 公司应在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括提供网络形式的投票平台等现代信息技术手段，扩大社会公众股股东参与股东大会的比例。

第七十七条 公司董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。投票权征集应采取无偿的方式进行，并应向被征集人充分披露信息。

8、原章程第九十七条 公司为他人提供担保，担保金额低于公司最近一期经审计的净资产10%（含10%）的，由董事会批准；担保金额超过净资产10%，未达到50%（不含）的，由董事会提出议案，由股东大会特别决议通过；公司对外担保总额不得超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的



50%。

公司不得以公司资产为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业或者个人债务提供担保”。

修改为“公司对外担保应当取得全体董事的三分之二以上同意，担保金额超过净资产10%，未达到50%（不含）的，由董事会提出议案，由股东大会特别决议通过。

公司累计对外担保总额不得超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%；为单一对象提供的对外担保不得超过上一会计年度未经审计净资产的 10%；公司对外担保单笔金额不得超过上一会计年度未经审计净资产的 5%。

公司不得以公司资产为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；不得直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保”。

9、原公司章程第一百一十二条“公司设四名独立董事。独立董事由公司股东大会选举产生，独立董事候选人不得由董事会指定”。

修改为“独立董事由公司股东大会选举产生，公司董事会应有三分之一的独立董事，其中至少有一名会计专业人士。

独立董事应当忠实履行职务，维护公司利益，尤其要关注社会公众股股东的合法权益不受损害。

独立董事应当独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或者与公司及其主要股东、实际控制人存在利害关系的单位或个人的影响”。

10、原章程一百一十三条（三）“由独立董事本人书面提出辞职申请，由董事会向股东大会提出”。

改为“独立董事在任期届满前提出辞职，向董事会提交书面辞职报告，并对任何与其辞职有关或其认为有必要引起公司股东和债权人注意的情况进行说明”。

11、原章程第一百一十三条“独立董事离职，公司应当及时通知交易所，说明原因并公开披露。因独立董事辞职导



致公司董事会中独立董事所占的比例低于董事会成员的 1/3 时，独立董事的解聘应当在下任独立董事填补其缺额后生效”。

改为“独立董事任期届满前，无正当理由不得被免职。提前免职的，公司将其作为特别披露事项予以披露。独立董事辞职导致独立董事成员或董事会成员低于法定或公司章程规定最低人数的，在改选的独立董事就任前，独立董事仍应当按照法律、行政法规及本章程的规定，履行职务。董事会应当在两个月内召开股东大会改选独立董事，逾期不召开股东大会的，独立董事可以不再履行职务。”

12、第一百一十四条中增加“独立董事应当了解公司的生产经营和运作情况，主动调查、获取做出决策所需要的情况和资料。独立董事应当向公司年度股东大会提交全体独立董事年度报告书，对其履行职责的情况进行说明”。

13、原章程第一百一十五条 “除具有本公司章程中赋予其他董事的权利外，独立董事的特别权利：

（一）重大关联交易（指上市公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，可提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

（二）向董事会提议聘用或解聘会计师事务所。

（三）向董事会提请召开临时股东大会；

（四）提议召开董事会；

（五）在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

（六）独立董事可以独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意”。

修改为“除具有本公司章程中赋予其他董事的权利外，独立董事的特别权利：



(一) 重大关联交易 (指上市公司拟与关联人达成的总额高于 3000 万元且高于上市公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易) 应由二分之一以上独立董事同意后, 方可提交董事会讨论; 独立董事作出判断前, 可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告, 作为其判断的依据。

(二) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所;

(三) 向董事会提请召开临时股东大会;

(四) 提议召开董事会;

(五) 在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

经全体独立董事同意, 独立董事可以独立聘请外部审计机构和咨询机构, 对公司的具体事项进行审计和咨询, 相关费用由公司承担。”

14、原章程第一百二十四条 董事会设董事会秘书。董事会秘书是公司高级管理人员, 对董事会负责。

修改为“ 董事会设董事会秘书。董事会秘书是公司高级管理人员, 对公司和董事会负责”。

15、原章程一百二十五条 “ 董事会秘书应当具有必备的专业知识和经验, 由董事会委任。

董事会秘书、应符合以下条件:

(一) 具有大专以上学历, 从事秘书、管理、股权事务等工作三年以上;

(二) 具备一定财务、税收、金融、企业管理、计算机应用等方面知识;

(三) 具有良好的个人品质和职业道德, 严格遵守法律、法规和规章, 能够忠实履行职责。

本章程第七十八条规定不得担任公司董事的情形适用于董事会秘书”。

现修改为“ 董事会秘书应当具备履行职责所必需的财务、管理、法律等专业知识, 具有良好的职业道德和个人品质,



并取得交易所颁发的董事会秘书培训合格证书。具有下列情形之一的人士不得担任董事会秘书：

- (一) 《公司法》第五十七条规定的情形；
- (二) 最近三年受到过中国证监会的行政处罚；
- (三) 最近三年受到过证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评；
- (四) 本公司现任监事；
- (五) 交易所认定不适合担任董事会秘书的其他情形。”

16、原章程一百二十六条 “ 董事会秘书的主要职责是：

- (一) 准备和递交国家有关部门要求的董事会和股东大会出具的报告和文件；
- (二) 筹备董事会会议和股东大会，并负责会议的记录和会议文件、记录的保管；
- (三) 负责公司信息披露事务，保证公司信息披露的及时、准确、合法、真实和完整；
- (四) 保证有权得到公司有关记录和文件的人及时得到有关文件和记录。

(五) 公司章程所规定的其他职责。

董事会秘书的具体职责由《董事会秘书工作细则规定》。

修改为 “ 董事会秘书应当履行如下职责：

(一) 负责公司和相关当事人与本所及其他证券监管机构之间的沟通和联络，保证交易所可以随时与其取得联系；

(二) 负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，并按照规定向本所办理定期报告和临时报告的披露工作；

(三) 协调公司与投资者之间的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司披露的资料；

(四) 按照法定程序筹备股东大会和董事会会议，准备和提交有关会议文件和资料；



(五) 参加董事会会议，制作会议记录并签字；

(六) 负责与公司信息披露有关的保密工作，制订保密措施，促使董事、监事和其他高级管理人员以及相关知情人员在信息披露前保守秘密，并在内幕信息泄露时及时采取补救措施，同时向交易所报告；

(七) 负责保管公司股东名册、董事名册、大股东及董事、监事和高级管理人员持有本公司股票的资料，以及股东大会、董事会会议文件和会议记录等；

(八) 协助董事、监事和其他高级管理人员了解信息披露相关法律、法规、规章、本规则、本所其他规定和公司章程，以及上市协议中关于其法律责任的内容；

(九) 促使董事会依法行使职权；在董事会拟作出的决议违反法律、法规、规章、本规则、交易所其他规定或者公司章程时，应当提醒与会董事，并提请列席会议的监事就此发表意见；如果董事会坚持作出上述决议，董事会秘书应将有关监事和其个人的意见记载于会议记录，同时向交易所报告；

(十) 交易所要求履行的其他职责和公司《董事会秘书工作细则》规定的职责”。

17、将原章程第五章第四节增加四条（原序号顺延）

一百二十九条 公司应当为董事会秘书履行职责提供便利条件，董事、监事、其他高级管理人员和相关工作人员应当支持、配合董事会秘书的工作。

董事会秘书为履行职责，有权了解公司的财务和经营情况，参加涉及信息披露的有关会议，查阅涉及信息披露的所有文件，并要求公司有关部门和人员及时提供相关资料和信息。

一百三十条 公司应当保证董事会秘书在任职期间按要求参加交易所组织的董事会秘书后续培训。

一百三十一条 公司积极建立健全投资者关系管理制度，通过多种形式主动加强与股东特别是社会公众股股东



的沟通和交流。公司董事会秘书具体负责公司投资者关系管理工作。

一百三十二条 董事会秘书空缺期间，公司应当及时指定一名董事或者高级管理人员代行董事会秘书的职责，并报上海证券交易所备案，同时尽快确定董事会秘书的人选。公司指定代行董事会秘书职责的人员之前，由董事长代行董事会秘书职责。

董事会秘书空缺时间超过三个月的，董事长应当代行董事会秘书职责，直至公司聘任新的董事会秘书。”

18、原公司章程第一百五十五条“公司在每一会计年度前六个月结束后六十日以内编制公司的中期财务报告；在每一会计年度结束后一百二十日以内编制公司年度财务报告。”

修改为“公司在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告；在每个会计年度的上半年结束之日起二个月内编制并披露半年度报告；在每个会计年度前三个月、九个月结束后的一个月以内编制完成并披露季度报告”。

19、原公司章程第一百五十七条“中期财务报告和年度财务报告按照有关法律、法规的规定进行编制。”

修改为“年度报告、半年度报告，季度报告按照有关法律、法规的规定进行编制。”

20、原公司章程第一百七十九条“公司指定《中国证券报》为刊登公司公告和其他需要披露信息的报刊”。

修改为“公司指定具备信息披露资格的相关报纸和上海证券交易所（www.sse.com）为刊登公司公告和其他需要披露信息的报刊和网站。”

21、原章程第五章第二节第九十八条原文为“董事会由12名董事组成，设董事长一人，独立董事四人。”需改为“董事会由12名董事组成，设董事长一人，副董事长可根据公司实际情况设1-2人，独立董事四人。”

22、原章程第七章第一节第一百五十六条原文为“公司设监事会。监事会由九名监事组成，设监事会主席一名”。需修



改为“公司设监事会。监事会由七名监事组成，设监事会主席一名。”

请各位股东审议。

甘肃省敦煌种业股份有限公司董事会  
二 五年五月三十日

议案十

## 关于修改《股东大会议事规则》的议案

各位股东：

为了规范公司行为，保证公司股东大会能够依法行使职权，根据《上海证券交易所股票上市规则》（2004年修订）、中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及《上市公司股东大会网络投票工作指引》及本公司章程的规定，须对本公司《股东大会议事规则》进行修改，修改的内容主要是增加了公司重大事项社会公众股股东参与表决制度及股东大会网络投票具体工作指引。

二 五年五月三十日

附：《甘肃省敦煌种业股份有限公司股东大会议事规则修正案》



# 甘肃省敦煌种业股份有限公司 股东大会议事规则 (修正案)

## 第一章 总 则

第一条 股东大会是公司全体股东所组成的最高权力机构和最高决策机构。

第二条 股东大会的职权范围：

- 1、决定公司的经营方针和投资计划；
- 2、选举和更换董事，决定有关董事的报酬事项；
- 3、选举和更换由股东代表出任的监事，决定有关监事的报酬事项；
- 4、审议批准董事会的报告；
- 5、审议批准监事会的报告；
- 6、审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- 7、审议批准公司的利润分配方案及弥补亏损方案；
- 8、对公司增加或者减少注册资本做出决议；
- 9、对发行公司债券做出决议；
- 10、对公司的合并、分立、解散和清算等事项做出决议；
- 11、修改《公司章程》；
- 12、对公司聘用、解聘会计师事务所做出决议；
- 13、审议代表公司发行在外有表决权股份总数百分之五以上的股东的提案；
- 14、审议法律、法规和《公司章程》规定应当由股东大会决定的其它事项。

## 第二章 股东大会的形式

第三条 年度股东大会

- 1、年度股东大会每年召开一次，应在上一个会计年度终结后的六个月内召开。
- 2、年度股东大会要报告上年度的决算及本年度的预算，本规则第



二条所列股东大会 14 条职权范围均可列入年度股东大会议题。

3、年度股东大会准备讨论的议题应在会议召开三十日前以公告形式通知股东。通知原则上采用《公司章程》规定的方式。

#### 第四条 临时股东大会

1、有下列情形之一时，应在事实发生之日起两个月内召开临时股东大会：

(1) 董事人数不足《公司法》规定的法定最低人数或者少于《公司章程》所规定人数的三分之二时，即 9 人时；

(2) 公司未弥补的亏损达股本总额三分之一时；

(3) 单独或者合并持有公司有表决权股份总数百分之十（不含股票代理权）以上的股东书面请求时（持股股数按股东提出书面要求日计算）；

(4) 董事会认为必要时；

(5) 独立董事提议召开并由全体独立董事二分之一以上同意时；

(6) 监事会提议召开时；

(7) 《公司章程》规定的其它情况。

2、临时股东大会不得对通知未载明的事项进行表决。

### 第三章 股东大会的召集

第五条 股东大会会议由董事会依据《公司法》和《公司章程》规定召集，由董事长主持。董事长因特殊原因不能履行职务时，由董事长指定的其他董事主持召开股东大会。董事长不能出席会议，也未指定人选的，由董事会指定一名董事主持会议；董事会未指定会议主持人的，由出席会议的股东共同推举一名股东主持会议；如果因任何理由，股东无法主持会议，应当由出席会议的持有最多表决权股份的股东（或股东代理人）主持。董事会应当将会议审议的事项于会议召开三十日前通知登记公司股东。

董事会发布召开股东大会的通知后，股东大会不得无故延期。公司因特殊原因必须延期召开股东大会的，应在原定股东大会召开日前至少五个工作日发布延期通知。董事会在延期召开通知中应说明原因并公布延期后的召开日期。



公司延期召开股东大会的，不得变更原通知规定的有权出席股东大会股东的股权登记日

第六条 股东大会的通知包括以下内容：

- 1、会议的日期、地点和会议期限；
- 2、提交会议审议的事项；
- 3、以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司股东；
- 4、有权出席股东大会股东的股权登记日；
- 5、股票代理委托书的送达时间和地点；
- 6、会务常设联系人姓名、电话号码。

董事会在召开股东大会的通知中应列出本次股东大会讨论的事项，并将董事会提出的所有提案的内容充分披露。需要变更前次股东大会决议涉及的事项的，提案内容应当完整，不能只列出变更的内容。

列入“其他事项”但未明确具体内容的，不能视为提案，股东大会不得进行表决。

股东大会召开的会议通知发出后，除有不可抗力或者其它意外事件等原因，董事会不得变更股东大会召开的时间；因不可抗力需变更股东大会召开时间的，不应因此变更股权登记日。

第七条 监事会或者股东要求召集临时股东大会的，应当按照下列程序办理：

1、签署一份或者数份同样格式内容的书面要求，提请董事会召集临时股东大会，并阐明会议议题。董事会在收到前述书面要求后，应当尽快发出召集临时股东大会的通知。

2、如果董事会在收到前述书面要求后三十天内没有发出召集会议的通告，提出召集会议的监事会或股东在报经公司所在地的地方证券主管机关同意后，可以在董事会收到该要求后三个月内自行召集临时股东大会。召集的程序应当尽可能与董事会召集股东会议的程序相同。

3、监事会或者股东因董事会未应前述要求举行会议而自行召集并举行会议的，由公司给予监事会或者股东必要的协助，并承担会议费用。

4、公司股票应当在股东大会召开期间停牌。公司董事会应当保证



股东大会在合理的工作时间内连续举行，直至形成最终决议。因不可抗力或其他异常原因导致股东大会不能正常召开或未能做出任何决议的，公司董事会应向证券交易所说明原因并公告，公司董事会的义务采取必要措施尽快恢复召开股东大会。

第八条 在年度股东大会上，董事会应当就前次年度股东大会以来股东大会决议中应由董事会办理的各事项的执行情况向股东大会做出报告并公告。

第九条 在年度股东大会上，监事会应当宣读有关公司过去一年的监督专项报告，内容包括：

（一）公司财务的检查情况；

（二）董事、高层管理人员执行公司职务时的尽职情况及对有关法律、法规、《公司章程》及股东大会决议的执行情况；

（三）监事会认为应当向股东大会报告的其他重大事件。

监事会认为有必要时，还可以对股东大会审议的提案出具意见，并提交独立报告。

第十条 股东大会的提案是针对应当由股东大会讨论的事项所提出的具体议案，股东大会应当对具体的提案作出决议。

第十一条 股东大会对所有列入议事日程的提案应当进行逐项表决，不得以任何理由搁置或不予表决。年度股东大会对同一事项有不同提案的，应以提案提出的时间顺序进行表决，对事项作出决议。

股东大会就关联交易进行表决时，涉及关联交易的各股东，应当回避表决，上述股东所持表决权不应计入出席股东会有表决权的股份总数。

股东大会审议董事、监事选举的提案，应当对每一个董事、监事候选人逐个进行表决。改选董事、监事提案获得通过的，新任董事、监事在会议结束之后立即就任。

第十二条 会议提案未获通过，或者本次股东大会变更前次股东大会决议的，董事会应在股东大会决议公告中做出说明。

第十三条 股东大会决议公告应注明出席会议的股东（和代理人）人数、所持（代理）股份总数及占公司表决权总股份的比例，表决方式以及每项提案表决结果。对股东提案做出的决议，应列明提案股东的姓名或名称、持股比例和提案内容。



第十四条 利润分配方案、公积金转增股本方案经公司股东大会批准后，公司董事会应当在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发（或转增）事项。

第十五条 公司董事会应当聘请有证券从业资格的律师出席股东大会，对以下问题出具意见并公告：

（一）股东大会的召集、召开程序是否符合法律法规的规定，是否符合《公司章程》；

（二）验证出席会议人员资格的合法有效性；

（三）验证年度股东大会提出新提案的股东的资格；

（四）股东大会的表决程序是否合法有效；

（五）应公司要求对其他问题出具的法律意见。

公司董事会也可同时聘请公证人员出席股东大会。

## 第四章 股东大会的提案

### 第一节 年度股东大会提案

第十六条年度股东大会，单独持有或者合并持有公司有表决权总数百分之五以上的股东或者监事会可以提出临时提案。

临时提案如果属于董事会会议通知中未列出的新事项，同时这些事项是属于本规范意见第六条所列事项的，提案人应当在股东大会召开前十天将提案递交董事会并由董事会审核后公告。

第一大股东提出新的分配提案时，应当在年度股东大会召开的前十天提交董事会并由董事会公告，不足十天的，第一大股东不得在本次年度股东大会提出新的分配提案。

除此以外的提案，提案人可以提前将提案递交董事会并由董事会公告，也可以直接在年度股东大会上提出。

第十七条对于前条所述的年度股东大会临时提案，董事会按以下原则对提案进行审核：

（一）关联性。董事会对股东提案进行审核，对于股东提案涉及事项与公司有直接关系，并且不超出法律、法规和《公司章程》规定的股东大会职权范围的，应提交股东大会讨论。对于不符合上述要求的，



不提交股东大会讨论。如果董事会决定不将股东提案提交股东大会表决，应当在该次股东大会上进行解释和说明。

(二) 程序性。董事会可以对股东提案涉及的程序性问题做出决定。如将提案进行分拆或合并表决，需征得原提案人同意；原提案人不同意变更的，股东大会会议主持人可就程序性问题提请股东大会做出决定，并按照股东大会决定的程序进行讨论。

第十八条提出涉及投资、财产处置和收购兼并等提案的，应当充分说明该事项的详情，包括：涉及金额、价格（或计价方法）、资产的账面值、对公司的影响、审批情况等。如果按照有关规定需进行资产评估、审计或出具独立财务顾问报告的，董事会应当在股东大会召开前至少五个工作日公布资产评估情况、审计结果或独立财务顾问报告。

第十九条董事会提出改变募股资金用途提案的，应在召开股东大会的通知中说明改变募股资金用途的原因、新项目的概况及对公司未来的影响。

第二十条董事会审议通过年度报告后，应当对利润分配方案做出决议，并作为年度股东大会的提案。董事会在提出资本公积转增股本方案时，需详细说明转增原因，并在公告中披露。董事会在公告股份派送或资本公积转增方案时，应披露送转前后对比的每股收益和每股净资产，以及对公司今后发展的影响。

第二十一条 会计师事务所的聘任，由董事会提出提案，股东大会表决通过。董事会提出解聘或不再续聘会计师事务所的提案时，应事先通知该会计师事务所，并向股东大会说明原因。会计师事务所所有权向股东大会陈述意见。

非会议期间，董事会因正当理由解聘会计师事务所的，可临时聘请其他会计师事务所，但必须在下一次股东大会上追认通过。

会计师事务所提出辞聘的，董事会应在下一次股东大会说明原因。辞聘的会计师事务所所有责任以书面形式或派人出席股东大会，向股东大会说明公司有无不当。

## 第二节 股东或监事会提案

第二十二条 单独或者合并持有公司有表决权总数百分之十以上



的股东（下称“提议股东”）或者监事会提议董事会召开临时股东大会时，应以书面形式向董事会提出会议议题和内容完整的提案。书面提案应当报所在地中国证监会派出机构和证券交易所备案。提议股东或者监事会应当保证提案内容符合法律、法规和《公司章程》的规定。

第二十三条 董事会收到监事会的书面提议后应当在十五日内发出召开股东大会的通知，召开程序应符合本规范意见相关条款的规定。

第二十四条 对于提议股东要求召开股东大会的书面提案，董事会应当依据法律、法规和《公司章程》决定是否召开股东大会。董事会决议应当在收到前述书面提议后十五日内反馈给提议股东并报告所在地中国证监会派出机构和证券交易所。

第二十五条 董事会做出同意召开股东大会决定的，应当发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更应当征得提议股东的同意。通知发出后，董事会不得再提出新的提案，未征得提议股东的同意也不得再对股东大会召开的时间进行变更或推迟。

第二十六条 董事会认为提议股东的提案违反法律、法规和《公司章程》的规定，应当做出不同意召开股东大会的决定，并将反馈意见通知提议股东。提议股东可在收到通知之日起十五日内决定放弃召开临时股东大会，或者自行发出召开临时股东大会的通知。

提议股东决定放弃召开临时股东大会的，应当报告所在地中国证监会派出机构和证券交易所。

第二十七条 提议股东决定自行召开临时股东大会的，应当书面通知董事会，报公司所在地中国证监会派出机构和证券交易所备案后，发出召开临时股东大会的通知，通知的内容应当符合以下规定：

（一）提案内容不得增加新的内容，否则提议股东应按上述程序重新向董事会提出召开股东大会的请求；

（二）会议地点应当为公司所在地。

第二十八条 对于提议股东决定自行召开的临时股东大会，董事会及董事会秘书应切实履行职责。董事会应当保证会议的正常秩序，会议费用的合理开支由公司承担。会议召开程序应当符合以下规定：

（一）会议由董事会负责召集，董事会秘书必须出席会议，董事、



监事应当出席会议；董事长负责主持会议，董事长因特殊原因不能履行职务时，由副董事长或者其他董事主持；

（二）董事会应当聘请有证券从业资格的律师，按照本规范意见第七条的规定，出具法律意见；

（三）召开程序应当符合本规范意见相关条款的规定。

董事会未能指定董事主持股东大会的，提议股东在报所在地中国证监会派出机构备案后会议由提议股东主持；提议股东应当聘请有证券从业资格的律师出具法律意见，律师费用由提议股东自行承担；董事会秘书应切实履行职责，其余召开程序应当符合本规范意见相关条款的规定。

### 第三节 董事、独立董事的提案

第二十九条 公司董事、独立董事可以由董事会、监事会及单独或合并持有 1%以上股份的股东提名，股东大会选举产生。

第三十条 董事、独立董事候选人的提案可以作为年度股东大会中的临时提案，由提名股东应当在年度股东大会召开前十天将提案递交董事会，董事会有权利对董事、独立董事候选人提案的程序性以及提案内容的全面性、完整性和真实性进行审核，并在审核后公告。董事会不得以提案程序性以及提案内容全面性、完整性和真实性之外的其他理由决定不将有关董事、独立董事候选人的提案提交股东大会表决。

第三十一条 非年度股东大会期间，单独或合并持有 1%以上股份的股东无权召集临时股东大会，但是在召开临时股东大会的内容中涉及到董事、独立董事的议案，单独或合并持有 1%以上股份的股东在收到临时股东大会通知 10 天内，可以向董事会提交董事、独立董事候选人的议案，由董事会按照本规则第三十一条的规定予以审核并决定是否提交临时股东大会讨论通过。

第三十二条 由单独或者合并持有表决权总数 10%以上的股东可以联合提议就选举董事、独立董事的议题召开临时股东大会，提议股东应以书面形式向董事会提出会议议题和内容完整的提案。



## 第五章 股东大会的出席

第三十三条 股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人代为出席和表决。委托代理人出席的，股东应当以书面形式委托代理人，授权委托书由委托人签署或者由其以书面形式委托的代理人签署；委托人为法人的，应当加盖法人印章或者由其正式委任的代理人签署。

公司控股股东（自然人除外）通过向公司股东大会派出股权代的方式行行使股东权利，股权代表按照该控股股东的决定在股东大会上行使投票权。

第三十四条 个人股东亲自出席会议的，应出示本人身份证和持股凭证。

委托代理他人出席会议的，应出示本人身份证、代理委托书和持股凭证。法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。

法定代表人出席会议的，应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明和持股凭证；委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面委托书和持股凭证。

第三十五条 股东出具的委托他人出席股东大会的授权委托书应当载明下列内容：

- 1、代理人的姓名；
- 2、是否具有表决权；
- 3、分别对列入股东大会议程的每一审议事项投赞成、反对或弃权票的指示；
- 4、对可能纳入股东大会议程的临时提案是否有表决权，如果有表决权应行使何种表决的具体指示；
- 5、委托书签发日期和有效期限；
- 6、委托人签名（或盖章）。委托人为法人股东的，应加盖法人单位印章。

委托书应当注明如果股东不作具体指示，股东代理人是否可以按自



己的意思表决。

第三十六条 授权委托书至少应当在有关会议召开前 24 小时置备于公司住所，或者召集会议通知中指定的其它地方。委托书由委托人授权他人签署的，授权签署的授权书或者其它授权文件应当经过公证。经公证的授权书或者其它授权文件、投票代理委托书均需置备于公司住所或者召集会议通知中指定的其它地方。

委托人为法人的，由其法定代表人或者董事会、其它决策机构决议授权的人作为代表出席公司股东会议。

第三十七条 出席会议人员的签名册由公司负责制作。签名册载明参加会议人员的姓名（或单位名称）、身份证号码、住所地址、持有或者代表有表决权的股份数额、被代理人姓名（或单位名称）等事项。

## 第六章 股东大会的决议

第三十八条 股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过

下列事项由股东大会以普通决议通过：

- 1、董事会和监事会的工作报告；
- 2、董事会拟定的利润分配方案及弥补亏损方案；
- 3、董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；
- 4、公司的年度预算方案、决算方案；
- 5、公司年度报告；
- 6、除法律、行政法规规定或者《公司章程》规定应当以特别决议通过以外的其它事项。

第三十九条 股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过

下列事项由股东大会以特别决议通过：

- 1、对公司增加或者减少注册资本做出决议；
- 2、对发行公司债券做出决定；
- 3、对公司的合并、分立、解散和清算做出决定；
- 4、修改《公司章程》；



- 5、回购本公司股票；
- 6、《公司章程》规定和股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的，需要以特别决议通过的其它事项。

第四十条 年度股东大会和应股东或监事会的要求提议召开的股东大会不得采取通讯表决方式；临时股东大会审议下列事项时，不得采取通讯表决方式：

- (一) 公司增加或者减少注册资本；
- (二) 发行公司债券；
- (三) 公司的分立、合并、解散和清算；
- (四) 《公司章程》的修改；
- (五) 利润分配方案和弥补亏损方案；
- (六) 董事会和监事会成员的任免；
- (七) 变更募股资金投向；
- (八) 需股东大会审议的关联交易；
- (九) 需股东大会审议的收购或出售资产事项；
- (十) 变更会计师事务所。

第四十一条 下列事项应按照法律、行政法规和公司章程的规定，经出席股东大会的全体股东（包括股东代理人）表决通过，并经参加表决的社会公众股股东所持表决权的半数以上通过，方可实施或向有关主管机关提出申请：

- 1、公司向社会公众增发新股（含发行境外上市外资股或其他股份性质的权证）、发行可转换公司债券、向原有股东配售股份（但控股股东在会议召开前承诺全额现金认购的除外）；
- 2、公司重大资产重组，购买的资产总价较所购买资产经审计的账面净值溢价达到或超过 20%的；
- 3、公司股东以其持有的本公司股权偿还其所欠本公司的债务；
- 4、对公司有重大影响的公司附属企业到境外上市；
- 5、在公司发展中对社会公众股股东利益有重大影响的相关事项。



## 第七章 股东大会的表决

第四十二条 股东（包括股东代理人）及其所代表的有表决权股份数额行使表决权，所持每一股份享有一票表决权。

第四十三条 股东大会采取记名方式现场投票表决与网络投票（如必要）相结合的方式进行的表决。

每项审议事项的表决投票，应当至少有两名股东代表和一名监事参加清点，并由清点人代表当场公布表决结果。会议主持人根据表决结果决定股东大会的决议是否通过，并应当在会上宣布表决结果。决议的表决结果载入会议记录。

第四十四条 会议主持人如果对提交表决的决议结果有任何怀疑，可以对所投票数进行点算。如果会议主持人未进行点票，出席会议的股东或股东代理人对会议主持人宣布结果有异议的，有权在宣布表决结果后立即要求点票，会议主持人应当即时点票。

第四十五条 公司召开股东大会，除现场会议投票外，还可以通过股东大会网络投票系统，方便股东行使表决权。

股东大会议案按照有关规定需要同时征得社会公众股股东单独表决通过的，除现场会议投票外，公司应当向股东提供符合前款要求的股东大会网络投票系统。公司发布股东大会通知后，应当在股权登记日后三天内再次公告股东大会通知。

第四十六条 股东大会股权登记日登记在册的所有股东，均有权通过股东大会网络投票系统行使表决权，但同一股份只能选择现场投票、网络投票或符合规定的其他投票方式中的一种表决方式。

第四十七条 公司召开股东大会并为股东提供股东大会网络投票系统的，应当在股东大会通知中明确载明网络投票的时间、投票程序以及审议的事项。

股东大会网络投票的开始时间，不得早于现场股东大会召开前一日下午 3：00 并不得迟于现场股东大会召开当日上午 9：30，其结束时间不得早于现场股东大会结束当日下午 3：00。

第四十八条 上市公司年度股东大会采用网络投票方式的，提案人提出的临时提案应当至少提前十天由董事会公告。提案人在会议现



场提出的临时提案或其他未经公告的临时提案，均不得列入股东大会表决事项。

**第四十九条** 公司股东或其委托代理人通过股东大会网络投票系统行使表决权的，应当在股东大会通知规定的有效时间内参与网络投票。

公司股东或其委托代理人有权通过股东大会网络投票系统查验自己的投票结果。

**第五十条** 公司股东或其委托代理人通过股东大会网络投票系统行使表决权的表决票数，应当与现场投票的表决票数以及符合规定的其他投票方式的表决票数一起，计入本次股东大会的表决权总数。

股东大会议案按照有关规定需要同时征得社会公众股股东单独表决通过的，还应单独统计社会公众股股东的表决权总数和表决结果。

**第五十一条** 股东大会投票表决结束后，上市公司应当对每项议案合并统计现场投票、网络投票以及符合规定的其他投票方式的投票表决结果，方可予以公布。

在正式公布表决结果前，股东大会网络投票的网络服务方、公司及其主要股东对投票表决情况均负有保密义务。

**第五十二条** 公司聘请的股东大会见证律师，应当比照《上市公司股东大会规范意见》的规定，对公司股东大会网络投票有关情况出具法律意见。

**第五十三条** 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以出席股东大会会议，并就该关联交易做出必要的说明，但不应参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；该关联股东在股东大会就有关关联交易事项进行表决时，应当自行回避。

股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，在征得有权部门同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中做出详细说明。

## **第八章 股东大会的会议记录及公告**

**第五十四条** 股东大会应当对所议事项的决定形成会议记录，会议记录应记载以下内容：



- 1、出席股东会有表决权的股份数，占公司总股份的比例；
- 2、召开会议的日期、地点；
- 3、会议主持人的姓名、会议议程；
- 4、各发言人对每个审议事项的发言要点；
- 5、每一表决事项的表决结果；
- 6、股东的质询意见、建议及董事会、监事会答复说明的内容；
- 7、股东大会认为和《公司章程》规定应当载入会议记录的其它内容。

第五十五条出席会议的董事和记录员应在股东大会会议记录上签名。

第五十六条 会议记录与出席股东的签名册及代理出席的委托书一并由董事会秘书保存，会议记录保管期限为十年。

第五十七条 对股东大会到会人数、参与股东持有的股份数额、授权委托书、每一表决事项的表决结果、会议记录、会议程序的合法性等事项，可以进行公证。

第五十八条 股东大会决议公告应当注明

(一) 会议召开的时间、地点、方式、召集人和主持人，以及是否符合有关法律、法规、规章和公司章程的说明；

(二) 出席会议的股东(代理人)人数、所持(代理)股份及其占上市公司有表决权股份总数的比例，以及流通股股东和非流通股股东出席会议的情况；

(三) 每项提案的表决方式、表决结果和分别统计的流通股股东及非流通股股东表决情况；涉及股东提案的，应当列明提案股东的姓名或者名称、持股比例和提案内容；涉及关联交易事项的，应当说明关联股东回避表决的情况；对于需要流通股股东单独表决的提案，应当专门作出说明；提案未获通过或者本次股东大会变更前次股东大会决议的，应当在股东大会决议公告中予以说明。

## 第九章 附 则

第五十九条 本规则解释权属于董事会。

第六十条 本规则自股东大会批准之日起执行。