

山东登海种业股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
魏义章	病故	无

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人李登海、主管会计工作负责人李登岁及会计机构负责人（会计主管人员）王龙祥声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

1.6 农业生产具有季节性和周期性长的特征，种子供应也有相应的季节性，公司的主营业务收入和营业利润相对集中在上半年实现。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产	888,194,186.63	869,423,517.85	2.16%
所有者权益（或股东权益）	670,755,584.65	651,606,760.80	2.94%
每股净资产	3.81	3.70	2.97%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入	117,510,960.00	129,054,928.94	-8.95%
净利润	19,148,823.85	42,071,758.56	-54.49%
经营活动产生的现金流量净额	-5,551,602.15	66,478,992.89	-108.35%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.032	0.378	-108.47%
基本每股收益	0.11	0.24	-54.17%
稀释每股收益	0.11	0.24	-54.17%
净资产收益率	2.85%	6.46%	-3.61%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.86%	5.88%	-3.02%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	78,725.53
营业外支出	-84,094.20
合计	-5,368.67

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	15,195	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
李登海	8,800,000	人民币普通股
莱州市农业科学院	8,800,000	人民币普通股
莱州市高新投资有限责任公司	6,566,600	人民币普通股
毛丽华	3,603,600	人民币普通股
赵丙贤	2,402,400	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	2,137,533	人民币普通股
红塔创新投资股份有限公司	1,097,096	人民币普通股
中航鑫港担保有限公司	593,540	人民币普通股
王胜江	500,000	人民币普通股
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	470,053	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司应收账款比期初减少 60.28%，主要因为公司及时回收货款，相应的应收账款减少。

本报告期公司其他应收款比期初增加 80.9%，主要是因为分支机构备用金增加。

本报告期公司工程物资比上年减少 98.62%，主要是因为大型设备已到。

本报告期公司应付账款比期初增加 136.01%，主要是因为公司部分购货合同约定的付款期限尚未到期，公司尚未支付该部分制种款。

本报告期公司预收账款比期初减少 77.17%，主要是因为公司销售收入较上年下降较大，相应的预收账款减少。

本报告期公司其他应付款比期初增加 63.79%，主要是因为子公司应付的销售折扣款大幅增加。

本报告期公司少数股东权益比期初增加 32.36%，主要是因为子公司利润增加。

本报告期公司主营业务税金及附加比上年同期增加 116.12%，主要是因为子公司增加。

本报告期公司销售费用比上年同期增加 93.25%，主要是因为子公司主营业务收入大幅增加，相应的销售费用增加；公司本部比上年同期增加 525 万元。

本报告期公司财务费用比上年同期增加 104.29%，主要是因为银行存款减少，相应利息收入减少。

本报告期公司营业利润比上年同期减少 31.49%，主要是因为公司营业收入减少、销售费用增加。

本报告期公司营业外收入比上年同期减少 85.83%，主要是因为公司强化市场管理，侵权赔偿减少。

本报告期公司营业外支出比上年同期增加 544.1%，主要是因为公司处置固定资产损失。

本报告期公司利润总额、净利润比上年同期减少 32.26%，主要是因为营业利润减少影响。

本报告期归属于母公司的净利润比上年同期减少 54.49%，主要是因为公司营业收入减少、费用增加。

本报告期少数股东损益比上年同期增加 111.06%，主要是因为子公司利润较上年同期增加。

本报告期基本每股收益及稀释每股收益比上年同期减少 54.49%，主要是因为公司利润较上年同期减少。

本报告期公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 108.35%，主要是因为公司预收货款和营业收入减少。

本报告期公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 35.41%，主要是因为公司本期购建固定资产减少。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

<p>法定承诺：(1) 全体非流通股股东承诺，其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让。(2) 持有公司股份总数百分之五以上的非流通股股东莱州市农业科学院和李登海承诺：在法定十二个月的禁售期满后，其通过证券交易所挂牌出售股份的数量占登海种业股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。(3) 全体非流通股股东承诺，通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到登海种业股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。(4) 除遵守上述承诺外，李登海作为登海种业董事长，毛丽华作为副董事长，赵丙贤、宋同明作为登海种业董事，承诺在任职期间及离职后转让所持有的登海种业股票将遵守国家相关法律、法规和规范性文件的规定。(5) 全体非流通股股东承诺，将恪守诚信，作为信息披露义务人，及时履行信息披露义务，真实、准确、完整地披露信息，保证所披露的信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证不利用公司股权分置改革进行内幕交易、操纵市场或者其他证券欺诈行为。</p> <p>额外承诺：在法定十二个月的禁售期满后的二十四个月内，将在证券交易所以不低于 50 元的价格挂牌交易方式出售现持有的股份（当公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使公司股份或股东权益发生变化时，对此价格进行除权除息处理），并且现持有的股份通过证券交易所挂牌出售的数量占登海种业股份总数比例在法定十二个月的禁售期满后的十二个月内不超过 5%，二十四个月内不超过 10%。</p> <p>注：实施 2005 年度利润分配方案后，上述减持价格调整为 24.9 元。</p> <p>承诺履行情况：严格履行承诺。</p>

3.4 对 2007 年中期经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年中期经营业绩的预计	净利润比上年同期下降 50% 以上	
	预计 2007 年中期净利润与上年同期相比下降 50% 以上。	
2006 年中期经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）：	24,422,986.78
业绩变动的说明	因市场种子供应量过大，公司销售量下降，导致主营业务收入下滑，净利润下降。	

3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

2007 年 03 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	235,431,939.47	117,458,818.11	250,987,270.47	148,566,551.72
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				

应收账款	6,621,372.69	4,886,807.25	16,668,565.15	13,939,835.59
预付款项	38,202,876.64	31,368,497.12	36,471,400.09	28,064,572.65
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	19,346,618.52	20,587,235.48	10,694,923.19	12,043,896.96
买入返售金融资产				
存货	303,809,717.65	290,904,928.41	275,321,029.49	246,221,513.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	603,412,524.97	465,206,286.37	590,143,188.39	448,836,370.54
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		44,291,347.98		44,291,347.98
投资性房地产				
固定资产	191,227,051.46	139,433,308.64	192,148,208.87	139,607,272.68
在建工程	76,591,156.33	73,510,640.28	66,754,628.27	64,849,114.22
工程物资	42,810.00	30,610.00	3,100,780.00	3,100,780.00
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	13,557,573.26	13,051,323.26	13,831,870.53	13,306,870.53
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,362,271.44	3,039,625.03	3,444,042.62	3,121,396.21
递延所得税资产	799.17		799.17	
其他非流动资产				
非流动资产合计	284,781,661.66	273,356,855.19	279,280,329.46	268,276,781.62
资产总计	888,194,186.63	738,563,141.56	869,423,517.85	717,113,152.16
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	50,093,707.37	46,816,608.23	21,225,194.45	18,067,178.20
预收款项	21,800,768.95	6,676,817.15	95,494,555.45	20,778,548.65
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,923,810.66	9,030,300.49	8,815,799.17	7,489,636.22
应交税费	1,280,083.59	137,275.06	1,311,461.35	162,914.39
应付利息				
其他应付款	73,477,337.76	14,064,006.51	44,861,424.14	13,516,687.10
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00
流动负债合计	158,975,708.33	78,125,007.44	173,108,434.56	61,414,964.56
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	648,964.25	648,964.25	693,498.55	693,498.55
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,490,000.00	1,490,000.00	1,460,000.00	1,460,000.00
非流动负债合计	2,138,964.25	2,138,964.25	2,153,498.55	2,153,498.55
负债合计	161,114,672.58	80,263,971.69	175,261,933.11	63,568,463.11
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	176,000,000.00	176,000,000.00	176,000,000.00	176,000,000.00
资本公积	240,516,990.04	240,899,490.04	240,516,990.04	240,899,490.04
减：库存股				
盈余公积	50,522,161.84	49,427,122.33	50,522,161.84	49,427,122.33
一般风险准备				
未分配利润	203,716,432.77	191,972,557.50	184,567,608.92	187,218,076.68
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	670,755,584.65	658,299,169.87	651,606,760.80	653,544,689.05
少数股东权益	56,323,929.40		42,554,823.94	
所有者权益合计	727,079,514.05	658,299,169.87	694,161,584.74	653,544,689.05
负债和所有者权益总计	888,194,186.63	738,563,141.56	869,423,517.85	717,113,152.16

4.2 利润表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

2007 年 1-3 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	117,510,960.00	50,662,370.05	129,054,928.94	93,456,561.09
其中：营业收入				46,608,240.98
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	84,587,662.02	45,912,059.33	81,001,914.24	58,789,879.72
其中：营业成本	54,215,272.51	28,651,663.80	62,713,129.66	46,608,240.98
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,033.53	300.00	478.23	
销售费用	20,889,656.32	11,285,619.95	10,809,642.08	6,191,523.25
管理费用	9,427,818.34	6,024,976.85	8,733,568.25	7,194,082.61
财务费用	53,881.32	-50,501.27	-1,254,903.98	-1,203,967.12
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,923,297.98	4,750,310.72	48,053,014.70	34,666,681.37
加：营业外收入	78,725.53	71,000.00	555,728.70	555,728.70
减：营业外支出	84,094.20	66,829.90	13,056.14	13,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,917,929.31	4,754,480.82	48,595,687.26	35,209,410.07
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,917,929.31	4,754,480.82	48,595,687.26	35,209,410.07
归属于母公司所有者的净利润	19,148,823.85		42,071,758.56	
少数股东损益	13,769,105.46		6,523,928.70	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11		0.24	
（二）稀释每股收益	0.11		0.24	

4.3 现金流量表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

2007 年 1-3 月

单位：（人民币）元

项目	本期	上年同期
----	----	------

	合并	母公司	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	54,507,199.20	46,191,519.75	143,711,297.65	115,138,403.72
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	22,222,953.71	151,501.27	5,058,419.73	3,729,441.75
经营活动现金流入小计	76,730,152.91	46,343,021.02	148,769,717.38	118,867,845.47
购买商品、接受劳务支付的现金	56,061,799.13	48,313,447.86	62,333,876.90	52,367,245.85
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	3,868,182.23	3,441,944.15	4,412,404.34	3,437,789.83
支付的各项税费	451,865.03	26,114.53	917,137.56	772,120.15
支付其他与经营活动有关的现金	21,899,908.67	17,426,906.79	14,627,305.69	13,348,897.71
经营活动现金流出小计	82,281,755.06	69,208,413.33	82,290,724.49	69,926,053.54
经营活动产生的现金流量净额	-5,551,602.15	-22,865,392.31	66,478,992.89	48,941,791.93
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,003,728.85	8,242,341.30	15,488,381.23	10,949,540.96
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	10,003,728.85	8,242,341.30	15,488,381.23	10,949,540.96
投资活动产生的现金流量净额	-10,003,728.85	-8,242,341.30	-15,488,381.23	-10,949,540.96
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-15,555,331.00	-31,107,733.61	50,990,611.66	37,992,250.97
加：期初现金及现金等价物余额				
六、期末现金及现金等价物余额	-15,555,331.00	-31,107,733.61	50,990,611.66	37,992,250.97

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计