

# 山东登海种业股份有限公司 2011 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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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

1.4 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，公司的营业收入和营业利润相对集中在当年 11-12 月份及次年 1-6 月份实现。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	1,868,137,765.04	1,952,622,807.07	-4.33%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,005,841,597.05	933,314,039.97	7.77%
股本（股）	176,000,000.00	176,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.72	5.30	7.92%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	273,271,199.95	342,909,207.96	-20.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,527,557.08	108,550,932.92	-33.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,804,700.10	13,430,419.46	-247.46%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.11	0.08	-237.50%
基本每股收益（元/股）	0.4121	0.6168	-33.19%
稀释每股收益（元/股）	0.4121	0.6168	-33.19%
加权平均净资产收益率（%）	7.48%	13.33%	-5.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.41%	13.28%	-5.87%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-8,585.70	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	913,054.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,557.76	
少数股东权益影响额	-3,245.00	

合计	704,665.87	-
----	------------	---

## 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

报告期末股东总数（户）	33,926	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
莱州市农业科学院	93,185,064	人民币普通股
李登海	12,812,800	人民币普通股
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	3,405,523	人民币普通股
毛丽华	2,702,700	人民币普通股
莱州市高新投资有限责任公司	2,700,000	人民币普通股
中国农业银行－益民创新优势混合型证券投资基金	1,928,032	人民币普通股
交通银行－农银汇理行业成长股票型证券投资基金	1,033,414	人民币普通股
中国工商银行－天弘精选混合型证券投资基金	738,230	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	616,558	人民币普通股
全国社保基金一零六组合	449,000	人民币普通股

说明：李登海先生、毛丽华女士持有的上述本公司股份，按中国证监会有关高管股份转让规定应锁定 75%，分别为 9,609.600 股、2,027,025 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

<p>1. 应收账款本期较上年度期末增长 132.33%，主要原因是公司在本期进入销售旺季，公司对资信状况良好的客户实行部分赊销政策支持，应收账款相应增加所致。</p> <p>2. 应收利息本期较上年度期末增长 74.20%，主要原因是本期银行定期存款的存款期限较上年延长，应收利息相应增加所致。</p> <p>3. 其他应收款本期较上年度期末增长 44.47%，主要原因是公司备用金增加影响所致。</p> <p>4. 应付账款本期较上年度期末减少 70.25%，主要原因是结算生产基地种子款影响所致。</p> <p>5. 预收款项本期较上年度期末减少 77.87%，主要原因是结算客户销售货款所致。</p> <p>6. 应交税费本期较上年度期末减少 36.80%，主要原因是上期代扣所得税本期已交纳所致。</p> <p>7. 其他应付款本期较上年度期末增长 38.24%，主要原因是公司本期计提销售返利影响所致。</p> <p>8. 其他非流动负债本期较上年度期末增长 366.67%，主要原因是公司本期新增一年以上的政府补助项目所致。</p> <p>9. 营业税金及附加本期较上年同期增长 97.01%，主要原因是租赁收入增加相应的营业税金及附加增加所致。</p> <p>10. 财务费用本期较上年同期减少 75.21%，主要原因是本期银行存款较上年同期增加，相应的存款利息收入增加影响所致。</p> <p>11. 资产减值损失本期较上年同期减少 282.51%，主要原因是公司以前年度对个别滞销品种计提了减值准备，公司通过开拓新的销售区域、加大销售力度，其中部分种子在本期实现了销售，对已计提的存货跌价准备转回影响所致。</p> <p>12. 营业利润本期较上年同期减少 35.44%，主要原因是玉米种销售具有季节性特点，控股子公司山东登海先锋种业有限公司本销售季年前 11－12 月份销售市场需求旺盛、销售比重较大，本期销售相应减少所致。</p> <p>13. 营业外收入本期较上年同期增长 116.18%，主要原因是公司本期确认的政府补助较上年同期增加所致。</p>
--

14. 营业外支出本期较上年度同期增长 2341.67%，主要原因是公司本期支付较多的赞助费所致。
15. 归属于母公司所有者的净利润本期较上年度同期减少 33.19%，主要原因是控股子公司山东登海先锋种业有限公司因本销售季节的销售主要在 2010 年 11—12 月实现，本期利润相应减少所致。
16. 少数股东损益本期较上年度同期减少 40.26%，主要原因是控股子公司山东登海先锋种业有限公司利润下降影响所致。
17. 经营活动产生的现金流量净额本期较上年度同期减少 247.46%，主要原因是公司本销售季节的销售主要在 2010 年 11—12 月实现，本期销售相应减少，销售商品收到的现金相应减少，以及本期支付上期制种款增加影响所致。
18. 投资活动产生的现金流量净额本期较上年度同期增长 51.81%，主要原因是公司本期购建固定资产投资较上年同期减少影响所致。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

#### 3.2.1 非标意见情况

适用  不适用

#### 3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

#### 3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用  不适用

#### 3.2.4 其他

适用  不适用

- 1、关于对农业部登海 605 抽检结果的说明
- 2011 年 3 月 31 日，农业部公布了 2010-2011 年种子质量监督抽查有关情况的通报，通报显示公司生产加工的玉米品种登海 605 出芽率为 85%。现将有关情况说明如下：
- 早在 2011 年 2 月 16 日，公司接到农业部抽检结果的信息后，即对农业部抽检品种对应批次的发货情况进行调查，并得出如下结论：
- (1)抽检代表小批次数量为 33989 袋（4200 粒/袋），共计 5.8 万公斤，同批次发往市场的数量为 31407 袋，约 5.3 万公斤；
- (2)抽检本批次芽率为 85%，达到了国家标准，未达到公司内定芽率为 92%的标准；
- 根据以上情况，公司已于 2011 年 3 月 20 日农业部公告前，收回已经发出的该批种子，连同未发出的部分封存，以做进一步的原因排查。
- 为维护农民和股东的利益，树立公司良好的市场形象，公司组织相关部门人员，到各销售区销售网点以及公司各加工厂，对所有粒包装品种抽取了 245 个检测样品，在海南育种基地和公司温棚进行了田间出苗检测。检测结果为：海南样品芽率为 92%-97%，公司温棚样品芽率为 92%-98%。公司又安排专人在河南省南阳唐河经销点，用现场登海 605 取样，进行田间出苗检测，芽率为 92%-99%。对此结果公司已向农业部提出申请复议。
- 目前，登海 605 经公司检测均为合格产品，处于正常销售状态。
- 2、本公司 2011 年 2 月，出资设立了张掖市登海种业有限公司(详见 2011 年 2 月 19 日巨潮资讯网站( <http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》的公告 2011-002。)，于 2011 年 2 月 24 日取得注册号为 620702200004667 的《企业法人营业执照》。注册地为张掖市甘州区党寨镇上寨村，注册资本为 800.00 万元，本公司对其持股比例为 100%。
- 根据 2011 年 4 月 19 日第四届董事会第五次会议决议，本公司拟在张掖市登海种业有限公司新建玉米种子加工厂，年加工能力 2.6 万吨，计划投资 2.2 亿元，该项投资尚需股东大会审议批准。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用  不适用

### 3.4 对 2011 年 1-6 月经营业绩的预计

2011 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	20.00%	~~	50.00%
2010 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	147,137,466.36		
业绩变动的原因说明	1、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。 2、公司控股子公司山东登海先锋种业有限公司 2011 年一季度实现营业收入 14595.68 万元，比上年同期减少 35.30%。该子公司业绩减少的主要原因是：自 2010 年 11 月份新销售季开始，由于市场需求旺盛，在整个销售季（2010 年 11 月至 2011 年 6 月）中前两个月份业绩实现得较多，11、12 两个月份实现主营业务收入 37,717.09 万元，较 2009 年同期增加 142.44%。			

### 3.5 其他需说明的重大事项

#### 3.5.1 证券投资情况

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  
元

2011 年 03 月 31 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,184,127,570.92	187,180,654.64	1,209,284,324.07	217,461,652.90
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	12,776,475.30	12,339,117.46	5,499,338.77	3,245,659.57
预付款项	43,541,257.84	39,046,176.82	51,518,839.55	39,447,799.18
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	8,267,458.94	1,013,031.94	4,746,064.52	440,155.56
应收股利				
其他应收款	12,667,006.33	25,604,009.59	8,767,648.19	22,073,326.54
买入返售金融资产				
存货	192,903,461.70	131,953,193.90	253,396,762.05	148,301,587.23
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,454,283,231.03	397,136,184.35	1,533,212,977.15	430,970,180.98
非流动资产：				

发放委托贷款及垫款				
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		46,484,392.14		38,484,392.14
投资性房地产	13,342,474.12	13,342,474.12	13,449,280.57	13,449,280.57
固定资产	363,070,739.78	231,508,540.96	367,266,382.38	234,806,634.21
在建工程	13,162,882.76	13,158,123.76	13,842,972.81	13,135,972.81
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	21,433,566.36	18,660,006.87	21,917,331.41	19,110,279.21
开发支出	162,510.00	162,510.00	162,510.00	162,510.00
商誉				
长期待摊费用	2,682,360.99	2,482,603.68	2,771,352.75	2,568,568.80
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	413,854,534.01	325,798,651.53	419,409,829.92	321,717,637.74
资产总计	1,868,137,765.04	722,934,835.88	1,952,622,807.07	752,687,818.72
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	10,854,666.93	3,486,270.23	36,482,066.20	11,105,737.87
预收款项	73,010,864.52	24,095,359.09	329,907,384.38	102,742,000.56
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19,076,167.84	5,250,069.55	16,673,356.83	5,302,403.90
应交税费	5,559,237.56	560,176.87	8,796,580.14	761,632.33
应付利息				
应付股利				
其他应付款	238,161,372.69	40,529,276.58	172,283,978.67	16,030,958.35
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	86,779,530.41	20,024,245.56	68,684,687.37	17,317,489.14
流动负债合计	433,441,839.95	93,945,397.88	632,828,053.59	153,260,222.15

非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	19,069,808.52	18,104,919.34	18,532,679.22	18,224,493.95
递延所得税负债				
其他非流动负债	373,333.32	373,333.32	79,999.99	79,999.99
非流动负债合计	19,443,141.84	18,478,252.66	18,612,679.21	18,304,493.94
负债合计	452,884,981.79	112,423,650.54	651,440,732.80	171,564,716.09
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	240,516,990.04	240,516,990.04	240,516,990.04
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	53,812,552.78	53,812,552.78	53,812,552.78	53,812,552.78
一般风险准备				
未分配利润	535,512,054.23	140,181,642.52	462,984,497.15	110,793,559.81
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,005,841,597.05	610,511,185.34	933,314,039.97	581,123,102.63
少数股东权益	409,411,186.20		367,868,034.30	
所有者权益合计	1,415,252,783.25	610,511,185.34	1,301,182,074.27	581,123,102.63
负债和所有者权益总计	1,868,137,765.04	722,934,835.88	1,952,622,807.07	752,687,818.72

## 4.2 利润表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	273,271,199.95	99,988,442.19	342,909,207.96	97,647,749.13
其中：营业收入	273,271,199.95	99,988,442.19	342,909,207.96	97,647,749.13
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	158,596,271.05	71,301,647.90	165,288,824.08	61,691,581.65
其中：营业成本	109,629,629.72	47,772,689.86	109,831,155.06	42,228,487.08
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	10,860.00	10,860.00	5,512.50	5,512.50
销售费用	22,892,977.33	12,676,024.37	22,123,173.55	11,011,213.00
管理费用	32,298,130.03	12,050,391.69	36,232,237.94	9,016,287.98
财务费用	-5,649,277.07	-714,672.01	-3,224,353.51	-792,518.90
资产减值损失	-586,048.96	-493,646.01	321,098.54	222,599.99
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）	114,674,928.90	28,686,794.29	177,620,383.88	35,956,167.48
加：营业外收入	1,050,767.15	1,039,883.33	486,068.76	461,782.19
减：营业外支出	342,856.28	338,594.91	14,041.88	1,032.12
其中：非流动资产处置损失	8,585.70	8,585.70	3,429.76	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,382,839.77	29,388,082.71	178,092,410.76	36,416,917.55
减：所得税费用	1,312,130.79			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,070,708.98	29,388,082.71	178,092,410.76	36,416,917.55
归属于母公司所有者的净利润	72,527,557.08	29,388,082.71	108,550,932.92	36,416,917.55
少数股东损益	41,543,151.90		69,541,477.84	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.4121		0.6168	
（二）稀释每股收益	0.4121		0.6168	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	114,070,708.98	29,388,082.71	178,092,410.76	36,416,917.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,527,557.08	29,388,082.71	108,550,932.92	36,416,917.55
归属于少数股东的综合收益总额	41,543,151.90		69,541,477.84	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 4.3 现金流量表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	82,643,966.09	43,171,254.92	105,516,735.92	81,230,926.17

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	5,001,694.40	2,439,094.84	3,382,062.79	2,383,817.08
经营活动现金流入小计	87,645,660.49	45,610,349.76	108,898,798.71	83,614,743.25
购买商品、接受劳务支付的现金	53,010,837.25	31,986,262.16	34,654,557.51	30,705,119.96
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	9,806,654.38	5,700,611.99	6,207,466.59	3,691,670.51
支付的各项税费	5,423,914.63	757,717.38	708,705.66	586,178.06
支付其他与经营活动有关的现金	39,208,954.33	27,167,057.70	53,897,649.49	9,608,706.93
经营活动现金流出小计	107,450,360.59	65,611,649.23	95,468,379.25	44,591,675.46
经营活动产生的现金流量净额	-19,804,700.10	-20,001,299.47	13,430,419.46	39,023,067.79
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	5,600.00	5,600.00	57,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			201,409.29	

投资活动现金流入小计	5,600.00	5,600.00	258,409.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,356,975.50	2,284,621.24	11,362,519.97	6,637,771.34
投资支付的现金		8,000,000.00		
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	5,356,975.50	10,284,621.24	11,362,519.97	6,637,771.34
投资活动产生的现金流量净额	-5,351,375.50	-10,279,021.24	-11,104,110.68	-6,637,771.34
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	-677.55	-677.55	-1,675.19	-1,675.19
五、现金及现金等价物净增加额	-25,156,753.15	-30,280,998.26	2,324,633.59	32,383,621.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,209,284,324.07	217,461,652.90	898,299,400.88	251,333,798.78
六、期末现金及现金等价物余额	1,184,127,570.92	187,180,654.64	900,624,034.47	283,717,420.04

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

山东登海种业股份有限公司

董事长：李登海

2011 年 4 月 22 日