

杨凌秦丰农业科技股份有限公司 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2、董事廖海泉先生委托董事祁有奎先生代为出席；独立董事高在敏先生委托独立董事杨公明先生代为出席；董事张全喜先生、刘晓亮先生因出差未能参加本次董事会。

1.3、上海东华会计师事务所为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

1.4、公司负责人庄峰先生，主管会计工作负责人吕艳利先生，会计机构负责人（会计主管人员）孙克安先生声明：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

2.1 基本情况简介

股票简称	秦丰农业
股票代码	600248
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	杨凌农业高新技术产业示范区新桥北路 2 号 西安经济技术开发区凤城二路 6 号
邮政编码	710016
公司国际互联网网址	www.qfny.com
电子信箱	office@qfny.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘晓亮	赵永宏
联系地址	西安经济技术开发区凤城二路 6 号	西安经济技术开发区凤城二路 6 号
电话	(029) 86522223—8615	(029) 86522223—8407
传真	(029) 86522826	(029) 86522826
电子信箱	secu r i t i e s@qfny.com	secu r i t i e s@qfny.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	本期比上期增 减(%)	2002 年
主营业务收入	432,735,090.17	465,307,703.84	-7.00	342,974,424.42
利润总额	-147,013,538.18	17,097,250.66	-959.87	23,703,371.54
净利润	-130,460,280.63	6,284,066.88	-2,176.05	19,375,231.47
扣除非经常性损益的净利润	-88,595,814.11	6,312,410.21	-1,503.52	19,554,938.25
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增 减(%)	2002 年末
总资产	1,017,041,832.06	1,105,613,186.38	-8.01	950,627,940.32
股东权益	421,749,333.55	536,754,924.50	-21.43	522,161,088.22
经营活动产生的现金流量净额	-201,176,465.30	-49,888,324.42	-303.25	26,837,239.10

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	本期比上期增减 (%)	2002 年
每股收益	-1.0127	0.049	-2,166.73	0.1505
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	-30.9331	1.17	-2,743.85	3.66
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (%)	-21.0067	1.1760	-1,886.28	3.7450
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.56	-0.387	-303.10	0.184
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减 (%)	2002 年末
每股净资产	3.27	4.17	-21.58	4.05
调整后的每股净资产	3.27	4.17	-21.58	4.055

非经常性损益项目

适用 不适用

2004 年度非经常性损益明细表

序号	项目	金额
1	处置长期股权投资收益	12,513,788.86
2	补贴收入	2,263,263.16
3	营业外收入	3,825,970.23
	收入合计	18,603,022.25
4	营业外支出	57,015,695.09
5	期货投资损失	1,668,835.41
	支出合计	58,684,530.50
	净支出额	-40,081,508.25

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 (+, -)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								

1、发起人股份	80,820,000							80,820,000
其中：								
国家持有股份	72,570,000							72,570,000
境内法人持有股份	8,250,000							8,250,000
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	80,820,000							80,820,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	48,000,000							48,000,000
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	48,000,000							48,000,000
三、股份总数	128,820,000							128,820,000

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	23,820					
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)
陕西省种业集团有限责任公司	0	47,080,000	36.55	未流通	质押 5,500,000	国有股东
陕西省高新技术产业投资有限公司	0	10,000,000	7.76	未流通	未知	国有股东
陕西嘉业科工贸有限公司	0	8,250,000	6.40	未流通	未知	法人股东
杨凌现代农业开发有限公司	0	7,990,000	6.20	未流通	未知	国有股东
陕西省投资公司	0	4,500,000	3.49	未流通	未知	国有股东
西北农业大学农业科技发展公司	0	2,250,000	1.75	未流通	未知	国有股东
中国科学院西北植物研究所科飞农业科技开发中心	0	750,000	0.58	未流通	未知	国有股东
天津泰达科技风险投资股份有限公司		305,330	0.24	已流通	未知	法人股东
乌克学		236,000	0.18	已流通	未知	自然人股东
杨惠占		164,988	0.13	已流通	未知	自然人股东
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)			
泰达投资	305,330		A股			
乌克学	236,000		A股			
杨惠占	164,988		A股			
申兴大楼	150,000		A股			

吴朝晖	141,711	A 股
梁家琛	128,900	A 股
陈桂珍	115,779	A 股
谢建军	110,000	A 股
于桂芝	108,900	A 股
陈敬楠	103,100	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明		

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：陕西省种业集团有限责任公司

法人代表：庄峰

注册资本：70,000,000.00 元人民币

成立日期：1996 年 3 月 20 日

主要经营业务或管理活动：主要从事名特优新农产品的研究、开发及销售，果业产业化经营，农用生产资料的批发销售等业务。

陕西省种业集团有限责任公司的前身是创立于 1978 年的陕西省种子公司，1990 年更名为陕西省种子管理站。1996 年，根据国家对政、企分设的要求，陕西省对种子管理站实行行政和经营职能的分离。同年 3 月经陕西省人民政府批准，陕西省种业集团有限责任公司成立，隶属于陕西省农业厅。

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	年初持股数	年末持股数	变动原因
庄峰	董事长	男	52	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0	
冯兆星	董事、总经理	男	42	2003-09-18 ~ 2005-03-05	0	0	
郭庆国	董事	男	49	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0	
马陆霞	董事	女	53	2002-04-22 ~ 2005-03-05	0	0	
张鹏飞	董事	男	39	2004-10-27 ~ 2005-03-05	0	0	
廖海泉	董事	男	48	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0	
祁有奎	董事	男	50	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0	
张全喜	董事	男	33	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0	
刘晓亮	董事、副总经理、董事会秘书	男	33	2003-09-18 ~ 2005-03-05	0	0	

杨公明	独立董事	男	53	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0
冯涛	独立董事	男	48	2003-06-27 ~ 2005-03-05	0	0
冯均科	独立董事	男	46	2003-06-27 ~ 2005-03-05	0	0
高在敏	独立董事	男	51	2003-06-27 ~ 2005-03-05	0	0
孙轩瑞	监事会主席	男	45	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0
范中子	监事	男	40	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0
李正荣	监事	男	40	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0
刘宏智	监事	男	53	2004-10-27 ~ 2005-03-05	0	0
马翔	监事	男	42	2004-10-27 ~ 2005-03-05	0	0
周轩	副总经理	男	54	2002-03-05 ~ 2005-03-05	0	0
吕艳利	副总经理、财务总监	男	36	2004-08-15 ~ 2005-03-05	0	0

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用 不适用

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	
金额最高的前三名董事的报酬总额	
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	
独立董事津贴	35,000.00
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	廖海泉先生、郭庆国先生、马陆霞女士、张鹏飞先生、李正荣先生、张全喜先生、祁有奎先生和刘宏智先生。
报酬区间	人数
10000-50000	5
50000-150000	2
150000-250000	3

§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，由于国家紧缩银行银根，加之公司资产结构和财务结构不尽合理及经营管理不完善等多方面的原因，导致公司流动资金不足，生产经营业绩严重下滑。本年度公司实现主营业务收入 432,735,090.17 元，较上年减少 32,572,613.67 元；实现营业利润-103,782,432.79 元，实现净利润-130,460,280.63 元。造成公司亏损的原因主要有以下几个方面：

- 1、公司规模扩张速度与盈利能力增长速度未成同步态势，投入与产出不成正比，资产整体收益率未达预期。
- 2、公司流动资金紧张，严重影响了公司主营业务的顺利开展，造成公司销售收入较上年明显降低，较董事会定下的销售目标差距较大。
- 3、费用增长没有得到有效控制，管理费用和经营费用增幅较大。固定资产折旧及无形资产摊销和坏账准备计提使公司管理费用较上年增加 500 多万元。

4、为了确保公司今后稳健发展，按照谨慎性原则，对公司今年种子经营过程中积压的不合格种子予以一次性转商，造成转商损失 5000 多万元，占公司营业外支出总额的 89.35%。

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	112,371,068.77	82,397,067.75	26.67	-34.23	-19.35	-33.67
化肥	269,584,910.05	258,659,041.84	3.68	25.95	25.91	-8.46
酒店服务业	13,860,455.83	2,636,369.98	80.98	8.92	-6.32	3.98
油菜种子	30,441,816.24	16,986,640.31	44.20	-54.77	-47.98	-14.14
玉米种子	60,462,427.15	49,452,360.86	18.21	-7.06	6.99	-37.85
关联交易的定价原则						
关联交易必要性、持续性的说明						

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)

6.4 采购和销售客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	144,303,100.00	占采购总额比重(%)	38.34
前五名销售客户销售金额合计	63,961,104.42	占销售总额比重(%)	14.78

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

公司 2004 年度首次出现了亏损，主要原因是主营业务收入的大幅下滑，公司主营的种业产品由于市场竞争的加剧导致公司部分品种市场份额减少，销售量下降；另一方面，公司种子收购成本的大幅增加也是公司主营业务盈利能力下降的主要原因。

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

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

1、资产置换问题

公司 2004 年 12 月 26 日第二届第三十一次董事会通过与第一大股东陕西省种业集团有限公司（以下简称“种业集团”）进行资产置换的议案，将其他应收款 59,000,000.00 元、存货—秦单七号玉米种子 20,020,800.00 元合计 79,020,800.00 元置换给种业集团，种业集团将其拥有的泾阳三渠乡杨梧村、泾阳三渠乡梁宋村、眉县金渠大桥口、户县玉禅乡和延安市宝塔区等五宗土地使用权 56,096,592.82 元及无账面价值的秦糯一号、秦丰绿魁、DK119、秦丰超甜一号、秦单四号等五个农作物品种所有权换给秦丰农业。秦丰农业置换出的资产经中宇资产评估有限责任公司中（同）评字[2004]第 257 号评估报告确认评估值 79,020,800.00 元；换入的种业集团拥有的泾阳三渠乡杨梧村、泾阳三渠乡梁宋村、眉县金渠大桥口、户县玉禅乡、延安市宝塔区等五宗土地使用权及秦糯一号、秦丰绿魁、DK119、秦丰超甜一号、秦单四号等五个农作物品种所有权经中宇资产评估有限责任公司陕西同盛分公司中（同）评报字[2004]第 217 号资产评估报告确认评估值分别为土地使用权 76,175,722.98 元、五个农作物品种所有权 16,019,050.00 元，合计 92,194,772.98 元。根据秦丰农业与种业集团签订的资产置换协议，置换资产的差额部分 13,173,972.98 元抵消秦丰农业应收种业集团的款项。

由于公司置入的土地分处不同的县市，各地过户要求的相关文件不尽相同，加之涉及土地权属的批转手续繁琐，致使公司上述土地使用权证的过户工作至今未完成。对此公司将加大工作力度，尽快实现土地的过户和正常生产经营工作的顺利开展。

2、存货问题

公司控股子公司陕西秦丰杂交玉米种子有限公司 2004 年 12 月份购入的 39,997,600.00 元玉米种子未取得供种单位开具的发票，其中从乾县种子子公司采购玉米种子 5,211,600.00 元、从宜君县种子子公司采购玉米种子 10,260,000.00 元、从商南县种子子公司采购玉米种子 24,526,000.00 元。上述玉米种子中有 15,820,000.00 元的种子存放在租赁的外单位库房里，截止审计抽盘日有 6,460,000.00 元（615,000 公斤）种子已发运给客户，由于目前种子行业处于经营旺季，且公司和上述供货商的业务尚未完结，故供货方未对上述购入的种子开具发票，购货发票将在种子销售季节结束后开具。对方客户的主要负责人（会计经理）大多数在各地忙于业务，人不在共同办公场所，故上海东华会计师事务所无法及时对上述事项进行实地询证。但应提示的是，该事务所已对相关事项采取了函证的审计程序，可以形成对有关事项的证明意见。

3、银行帐目核对问题

由于财务人员变更，导致公司财务会计资料交接及保管不善，造成一些银行原始单据、银行帐户的对帐单丢失，目前公司已从银行补制了部分单据，由于时间仓促，和相关银行沟通的原因，涉及发生额 12,808,048.29 元的银行原始单据尚未补制，其中含 7,360,703.21 元银行利息费用的原始单据。我

们认为，固然会计资料的完整性受到某些影响，但考虑到银行方面均有具体的收付纪录，因而部分票据的缺失并不影响银行存款余额信息的真实性。对于丢失银行原始单据的问题，我们已责成经营班子予以严肃处理，并要求此事不得再次发生。另外，建议审计部门就上述事故性质予以说明。目前公司依然在积极努力补办相关凭证。

6.15 董事会新年度的经营计划（如有）

适用 不适用

2005 年公司若未完成资产重组，计划实现销售收入 21000.00 万元，其中销售种子产品实现销售收入 14000.00 万元；销售农资产品实现销售收入 5000.00 万元；其他产业实现销售收入 2000.00 万元。实现销售毛利 9000.00 万元，实现净利润 500.00 万元。公司本年度上半年若完成重组，计划实现销售收入 40000.00 万元，实现毛利 11000.00 万元，实现净利润 2500.00 万元。

新年度盈利预测（如有）

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

本期不进行利润分配，拟用资本公积弥补本年度亏损。

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

单位: 元 币种: 人民币

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
西安荣丰科技发展有限公司，西安大鹏生物科技股份有限公司 26.67%的股权	2004-12-24	18,000,000.00	0	否	是	是

7.2 出售资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
自然人郑浩，陕西鼎鑫房地产开发有限公司 51%的股权	2004-10-11	22,053,000.00	0	13,000,000.00	否	是	是

7.3 重大担保
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
西部绒业有限公司	2004-07-02	30,000,000.00	一般担保	2004-07-02 ~ 2005-07-01	否	否
长安信息产业(集团)股份有限公司	2004-04-27	15,000,000.00	一般担保	2004-04-27 ~ 2005-04-21	否	否
西安东盛集团有限公司	2004-11-25	50,000,000.00	一般担保	2004-11-25 ~ 2005-11-25	否	否
杨凌秦丰农业科技股份有限公司	2004-11-25	50,000,000.00	一般担保	2004-11-25 ~ 2005-11-25	否	否
报告期内担保发生额合计				95,001,042.00		
报告期末担保余额合计				125,001,042.00		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				50,720,000.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				70,720,000.00		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				195,721,042.00		
担保总额占公司净资产的比例					46.41	
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额是否超过净资产的 50% (是或否)				否		
违规担保金额					0 元人民币	

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

关联方名称	会计科目	期初资金往来余额	当期资金往来借方发生额	当期资金往来贷方发生额	期末资金往来余额	往来方式	往来原因	资金往来方与本公司的关系
陕西种业集团有限责任公司	应收账款	61,533.00	/	57,533.00	4,000.00	交易	售种	第一大股东
陕西种业集团有限责任公司	其他应收款	8,769,265.03	100,932,818.18	46,325,019.68	63,377,063.53	交易、周转	股权转让、置	第一大股东

陕西种业集团有 限责任公司	应付账款	65,165.01	/	/	65,165.01	交易	换、拆借 售 种	第一大股东
陕西种业集团有 限责任公司	其他应付款	424,443.92	10,156,660.00	10,034,429.03	302,212.95	交易	水电费	第一大股东
陕西种业集团有 限责任公司	预收账款	/	19,747.00	19,747.00	/	交易	提供服务	第一大股东
西安凯尔生物医 学工程有限公司	其他应收款	3,830,000.0 0	45,600,000.00	38,892,000.00	10,538,000. 00	周转	往 来	参股公司
西安凯尔生物医 学工程有限公司	其他应付款	/	/	10,000,000.00	10,000,000. 00	周转	往 来	参股公司
杨凌秦丰肉类食 品有限公司	应收账款	2,873,427.8 7	/	2,167,682.00	705,745.87	交易	工程款	参股公司
杨凌秦丰肉类食 品有限公司	其他应收款	2,319,349.4 0	11,995,240.43	4,580,142.48	9,734,447.3 5	周转	往 来	参股公司
陕西现代种业杂 志有限公司	应付账款	/	18,000.00	18,000.00	/	交易	货 款	参股公司
陕西现代种业杂 志有限公司	其他应付款	13,391.50	/	8,421.50	21,813.00	交易	杂志款	参股公司
北京曼德琳精美 食品有限公司	其他应收款	/	50,000,000.00	50,000,000.00	/	周转	借 款	参股公司
杨凌中法食品科 技有限公司	其他应收款	/	77,515,671.90	77,515,671.90	/	周转	往 来	参股公司
杨凌中法食品科 技有限公司	其他应付款	3,790,161.6 0	17,671.90	/	3,772,489.7 0	周转	往 来	参股公司
北京秦丰雄特奶 牛发展有限公司	其他应付款	/	/	3,000,000.00	3,000,000.0 0	周转	往 来	参股公司
西安大鹏生物科 技股份有限公司	预付账款	88,725.00	/	/	88,725.00	交易	货 款	参股公司
西安大鹏生物科 技股份有限公司	其他应付款	73.00	/	/	73.00	周转	往 来	参股公司
西安大鹏生物科 技股份有限公司	预收账款	35,000.00	/	/	35,000.00	交易	货 款	参股公司
杨凌秦丰园艺苗 木有限公司	应收账款	/	8,561,224.06	4,102,745.00	4,458,479.0 6	交易	售苗木	参股公司
陕西省种业集团 有限责任公司棉花 原种场	应收账款	190.00	/	/	190.00	交易	售 种	第一大股东的 直属机构
陕西省种业集团 有限责任公司户 县原种场	应收账款	-180.03	110,601.29	75,764.56	34,656.70	交易	售 种	第一大股东的 直属机构
延安秦丰种业有 限公司	应收账款	34,918.75	7,223.50	28,442.25	13,700.00	交易	售 种	第一大股东的 控股公司
延安秦丰种业有 限公司	其他应收款	4,180.00	/	4,180.00	/	周转	往来款	第一大股东的 控股公司
秦丰果业有限公 司	其他应收款	/	14,300.00	4,300.00	10,000.00	周转	往来款	第一大股东的 控股公司
北京秦宝苗木发 展有限公司	其他应收款	/	1,800,000.00	/	1,800,000.0 0	周转	代垫股权 投资款	北京秦丰雄特 奶牛发展有限 公司的参股公 司

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

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
杨公明	11	8	3	0	
冯涛	11	7	2	2	
高在敏	11	8	1	2	
冯均科	11	10	1	0	

2004 年公司独立董事共参加了公司召开的 11 次董事会，由于公司召开会议次数较多，各独立董事在未出差时均参加了公司的董事会，帮助公司科学决策，维护了公司的整体利益和中小股东的利益，非常出色的完成了自己的职责。

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，认真行使职权，对公司的规范治理、长远发展和关联交易提出了有益的建议，并就有关事项出具了独立意见，帮助董事会科学决策，维护了公司整体和广大中小股东的利益。

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
杨公明	11	8	3	0	
冯涛	11	7	2	2	
高在敏	11	8	1	2	
冯均科	11	10	1	0	

2004 年公司独立董事共参加了公司召开的 11 次董事会，由于公司召开会议次数较多，各独立董事在未出差时均参加了公司的董事会，帮助公司科学决策，维护了公司的整体利益和中小股东的利益，非常出色的完成了自己的职责。

§8 监事会报告

1、监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

上海东华会计师事务所有限公司为公司出具了有保留意见的审计报告。公司监事会认为：审计报告真实、客观的反映了公司的财务状况和经营成果，对会计师作出的有关说明和判断表示赞同。公司董事会所作出的相关说明真实反映了公司目前的基本状况，监事会对董事会的说明表示认可。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告

东会陕审[2005]044 号

杨凌秦丰农业科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杨凌秦丰农业科技股份有限公司(以下简称：秦丰农业)2004 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2004 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2004 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是秦丰农业管理当局的责任，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。

除下段所述事项外，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。

1、如会计报表附注-七-5-(5)所述，秦丰农业用债权和存货与陕西省种业集团有限责任公司置换取得了五宗土地使用权，作价 76,175,722.98 元，截止审计报告日产权过户手续尚在办理之中。

2、秦丰农业控股子公司陕西秦丰杂交玉米种子有限公司 2004 年 12 月份购入的部分玉米种子尚未取得供种单位开具的发票；其中截止审计抽盘日有 6,460,000.00 元(615,000 公斤)种子已发运给客户，我们已取得了收货单位关于收到种子的传真件回函，但由于收货单位的原因，我们对发出存货未能进行实地询证，以取得充分的审计证据。

3、由于秦丰农业会计资料交接、保管不善，造成个别银行原始单据(其中有 7,360,703.21 元银行利息费用的原始单据)和个别银行帐户的对帐单原件丢失，致使我们未能核对相关银行帐目，无法判断这些事项对会计报表的影响程度。

我们认为，除了上述问题可能产生的影响外，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秦丰农业 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。

上海东华会计师事务所

中国注册会计师：徐秉惠、赵红

上海市太原路 87 号(甲)

2005 年 4 月 25 日

9.2 财务报表

资产负债表
2004 年 12 月 31 日

编制单位: 杨凌秦丰农业科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期 初 数	期 末 数	期 初 数	期 末 数
流动资产：						
货币资金			246,343,669.16	43,891,020.18	178,866,623.00	5,083,850.61
短期投资			6,000,000.00	431,164.59	5,000,000.00	
应收票据						
应收股利					1,922,500.00	4,198,500.00
应收利息						
应收账款			110,266,131.83	75,675,046.95	13,416,203.64	8,564,195.96
其他应收款			36,175,748.47	110,120,385.04	89,881,074.48	249,308,328.91
预付账款			66,729,607.28	136,160,137.94	2,415,136.79	262,259.34
应收补贴款			1,837,411.11	77,883.68	698,009.86	
存货			113,366,918.84	118,015,094.96	9,229,595.31	2,195,739.91
待摊费用			595,471.02	180,126.81	131,480.85	120,087.63
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			581,314,957.71	484,550,860.15	301,560,623.93	269,732,962.36
长期投资：						
长期股权投资			51,794,154.96	85,391,119.14	456,366,238.06	326,088,183.42
长期债权投资						
长期投资合计			51,794,154.96	85,391,119.14	456,366,238.06	326,088,183.42
其中：合并价差			-1,233,834.64	-1,209,988.91		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			345,497,621.75	345,010,900.86	111,756,921.45	109,354,859.38
减：累计折旧			30,663,490.36	45,282,483.06	11,499,134.83	15,396,720.29
固定资产净值			314,834,131.39	299,728,417.80	100,257,786.62	93,958,139.09
减：固定资产减值准备			1,826,982.68	1,824,774.81	182,470.00	182,470.00
固定资产净额			313,007,148.71	297,903,642.99	100,075,316.62	93,775,669.09
工程物资						
在建工程			6,416,666.35	2,045,265.03	647,846.29	560,892.13
固定资产清理				460,761.70		
固定资产合计			319,423,815.06	300,409,669.72	100,723,162.91	94,336,561.22
无形资产及其他资产：						
无形资产			151,232,957.68	145,157,749.82	55,198,295.24	122,931,021.65
长期待摊费用			1,847,300.97	1,532,433.23	755,765.44	349,537.43

其他长期资产						
无形资产及其他资产合计		153,080,258.65	146,690,183.05	55,954,060.68	123,280,559.08	
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		1,105,613,186.38	1,017,041,832.06	914,604,085.58	813,438,266.08	
流动负债：						
短期借款		356,770,000.00	368,770,000.00	308,000,000.00	310,000,000.00	
应付票据		20,000,000.00	43,400,000.00			
应付账款		51,509,048.05	32,552,231.88	8,053,175.27	970,586.28	
预收账款		22,461,398.60	28,675,457.44	330,089.05	546,444.57	
应付工资		2,864,992.35	3,017,709.72	1,018,277.61	888,222.63	
应付福利费		3,562,277.98	4,449,132.06	920,895.39	1,279,382.79	
应付股利		763,033.58	510,791.30	556,670.54	150,000.00	
应交税金		6,797,991.51	6,275,653.10	950,620.08	2,052,942.74	
其他应付款		324,651.65	278,223.74	4,942.50	6,029.63	
其他应付款		30,937,695.78	48,950,264.20	33,448,075.31	49,158,015.15	
预提费用		3,321,611.15	3,043,536.53	436,366.70	489,741.13	
预计负债						
一年内到期的长期负债			25,000,000.00		25,000,000.00	
其他流动负债						
流动负债合计		499,312,700.65	564,922,999.97	353,719,113.17	390,541,364.92	
长期负债：						
长期借款		28,379,713.14	3,306,990.98	25,000,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款		431,258.70	600,811.43	50,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计		28,810,971.84	3,907,802.41	25,050,000.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计		528,123,672.49	568,830,802.38	378,769,113.17	390,541,364.92	
少数股东权益		40,734,589.39	26,461,696.13			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）		128,820,000.00	128,820,000.00	128,820,000.00	128,820,000.00	
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		128,820,000.00	128,820,000.00	128,820,000.00	128,820,000.00	
资本公积		346,483,507.02	361,864,391.27	346,483,507.02	361,864,391.27	
盈余公积		31,564,002.65	35,150,919.26	21,185,858.54	24,518,661.08	

其中：法定公益金		8,486,467.91	851,172.60	5,630,362.21	5,630,362.21
未分配利润		29,887,414.83	-100,826,979.87	39,345,606.85	-92,306,151.19
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失			3,258,997.11		
所有者权益（或股东权益）合计		536,754,924.50	421,749,333.55	535,834,972.41	422,896,901.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,105,613,186.38	1,017,041,832.06	914,604,085.58	813,438,266.08

公司法定代表人：庄峰 主管会计工作负责人：吕艳利 会计机构负责人：孙克安

利润及利润分配表
2004 年

编制单位：杨凌秦丰农业科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			432,735,090.17	465,307,703.84	19,767,781.36	25,995,021.95
减：主营业务成本			371,761,563.10	354,755,709.55	17,008,677.13	18,877,405.18
主营业务税金及附加			906,325.92	840,013.64	49,753.56	46,841.79
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			60,067,201.15	109,711,980.65	2,709,350.67	7,070,774.98
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			8,095.38	5,908,617.46	-162,238.39	5,687,920.27
减：营业费用			42,392,126.14	31,092,584.76	5,188,645.80	1,409,572.93
管理费用			97,003,887.93	51,926,728.28	31,907,674.61	20,983,304.14
财务费用			24,461,715.25	16,954,546.11	21,208,639.41	13,098,816.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			103,782,432.79	15,646,738.96	-55,757,847.54	22,732,998.39
加：投资收益（损失以“-”号填列）			9,478,314.58	1,474,987.53	-77,572,434.64	29,895,105.80
补贴收入			2,263,263.16	360,863.80	1,650,000.00	
营业外收入			3,825,970.23	241,353.08	2,847,664.15	6,037.84
减：营业外支出			58,798,653.36	626,692.71	3,877,558.33	212,672.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			147,013,538.18	17,097,250.66	132,710,176.36	6,955,472.95
减：所得税			-2,011,707.12	8,328,099.93	-1,058,418.32	
减：少数股东损益			-11,282,553.32	1,638,841.02		
加：未确认投资损失(合并报表填列)			3,258,997.11	-846,242.83		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			130,460,280.63	6,284,066.88	131,651,758.04	6,955,472.95
加：年初未分配利润			29,887,414.83	28,623,348.68	39,345,606.85	33,433,454.85
其他转入						
六、可供分配的利润			100,572,865.80	34,907,415.56	-92,306,151.19	40,388,927.80
减：提取法定盈余公积			169,409.38	3,346,667.15		695,547.30

提取法定公益金		84,704.69	1,673,333.58		347,773.65
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		100,826,979.87	29,887,414.83	-92,306,151.19	39,345,606.85
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润(未弥补亏 损以“-”号填列)		100,826,979.87	29,887,414.83	-92,306,151.19	39,345,606.85
补充资料：					
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		52,489,910.70			
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			1,055,241.01		1,712,531.20
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：庄峰 主管会计工作负责人：吕艳利 会计机构负责人：孙克安

现金流量表
2004 年

编制单位：杨凌秦丰农业科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			461,797,787.42	14,752,602.66
收到的税费返还			5,849,524.38	1,058,418.32
收到的其他与经营活动有关的现金			243,033,856.61	219,951,623.94
现金流入小计			710,681,168.41	235,762,644.92
购买商品、接受劳务支付的现金			537,064,767.14	6,792,667.76
支付给职工以及为职工支付的现金			19,936,229.24	5,880,396.52
支付的各项税费			5,780,223.90	1,367,018.23
支付的其他与经营活动有关的现金			349,076,413.43	392,878,777.02
现金流出小计			911,857,633.71	406,918,859.53
经营活动产生的现金流量净额			-201,176,465.30	-171,156,214.61
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			22,053,000.00	22,053,000.00
其中：出售子公司收到的现金				

取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			18,152,238.12	18,085,058.88
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			40,205,238.12	40,138,058.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			7,336,253.01	708,803.12
投资所支付的现金			21,995,848.13	20,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			29,332,101.14	21,408,803.12
投资活动产生的现金流量净额			10,873,136.98	18,729,255.76
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			2,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			259,000,000.00	234,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			261,400,000.00	234,000,000.00
偿还债务所支付的现金			247,000,000.00	232,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			26,549,320.66	23,355,813.54
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			273,549,320.66	255,355,813.54
筹资活动产生的现金流量净额			-12,149,320.66	-21,355,813.54
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-202,452,648.98	-173,782,772.39
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-130,460,280.63	-131,651,758.04
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-11,282,553.32	
减：未确认的投资损失			3,258,997.11	
加：计提的资产减值准备			51,984,081.52	12,663,498.81
固定资产折旧			17,998,484.13	6,017,223.04
无形资产摊销			2,405,420.01	1,448,568.55
长期待摊费用摊销			678,117.99	349,537.44
待摊费用减少(减：增加)			415,344.21	11,393.22
预提费用增加(减：减少)			-278,074.62	53,374.43
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-1,960,083.22	-2,109,737.39
固定资产报废损失				
财务费用			27,601,763.80	23,214,467.17
投资损失(减：收益)			-11,772,133.58	77,572,434.64

递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-9,402,976.87	7,033,855.40
经营性应收项目的减少(减:增加)			-162,985,193.13	-175,934,619.74
经营性应付项目的增加(减:减少)			29,140,615.52	10,175,547.86
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-201,176,465.30	-171,156,214.61
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到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			43,891,020.18	5,083,850.61
减:现金的期初余额			246,343,669.16	178,866,623.00
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			-202,452,648.98	-173,782,772.39

公司法定代表人: 庄峰 主管会计工作负责人: 吕艳利 会计机构负责人: 孙克安

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,合并范围发生变化,提供具体说明

1、本年度纳入合并会计报表范围的控股子公司减少一家,为内蒙古秦丰农业综合开发有限公司,该公司已于2004年5月转让给了种业集团,并办理了工商变更登记,故仅将该公司2004年1—4月的利润表和现金流量表纳入合并会计报表。该公司详情见本附注六一(五)—注7。

该公司2004年4月30日情况如下:

资产	负债	净资产	收入	净利润
80,013,042.65	551,699.84	79,461,342.81	/	-538,657.19

董事长: 庄峰
杨凌秦丰农业科技股份有限公司
2004年4月25日