

山东登海种业股份有限公司

2019 年第三季度报告

2019 年 10 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人王龙祥、主管会计工作负责人邓丽及会计机构负责人(会计主管人员)盛文萍声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

农业生产具有季节性和周期长的特征，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。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	3,808,984,832.00	3,758,477,180.81	1.34%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,804,168,661.58	2,792,129,001.63	0.43%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	60,284,826.84	79.30%	367,991,991.99	11.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-19,090,663.84	-32.61%	12,039,659.95	118.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-21,809,434.54	-29.09%	3,580,967.59	1.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	252,604,862.62	162.93%	202,317,391.21	-285.10%
基本每股收益（元/股）	-0.0217	-32.61%	0.0137	117.46%
稀释每股收益（元/股）	-0.0217	-32.61%	0.0137	117.46%
加权平均净资产收益率	-0.68%	增加 0.34 个百分点	0.43%	增加 0.23 个百分点

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,669,610.06	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,231,234.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-82,304.27	
减：所得税影响额	316,458.42	
少数股东权益影响额（税后）	2,043,389.96	
合计	8,458,692.36	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		68,010		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
莱州市农业科学院	境内非国有法人	53.21%	468,223,255		质押	117,500,000	
李登海	境内自然人	7.33%	64,512,765				
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.02%	17,795,900				
莱州市高新投资有限责任公司	国有法人	0.98%	8,601,265				
毛丽华	境内自然人	0.93%	8,183,809	8,183,809			
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划		0.66%	5,792,900				
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划		0.65%	5,757,500				
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划		0.65%	5,738,600				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划		0.62%	5,493,169				
易方达基金—农业银行—易方达		0.61%	5,325,919				

中证金融资产管理计划					
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		数量	
		股份种类	数量		
莱州市农业科学院	468,223,255	人民币普通股		468,223,255	
李登海	64,512,765	人民币普通股		64,512,765	
中央汇金资产管理有限责任公司	17,795,900	人民币普通股		17,795,900	
莱州市高新投资有限责任公司	8,601,265	人民币普通股		8,601,265	
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	5,792,900	人民币普通股		5,792,900	
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	5,757,500	人民币普通股		5,757,500	
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	5,738,600	人民币普通股		5,738,600	
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	5,493,169	人民币普通股		5,493,169	
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	5,325,919	人民币普通股		5,325,919	
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	5,296,400	人民币普通股		5,296,400	
上述股东关联关系或一致行动的说明	李登海为公司控股股东莱州市农业科学院的实际控制人，毛丽华为公司控股股东莱州市农业科学院的股东，其他股东之间是否存在关联关系或一致行动未知。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	莱州市农业科学院持有的 80,000,000 股公司股份参与融资融券业务。				

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 货币资金期末较期初增长99.51%，主要原因是本期预收2019—2020销售季玉米种货款增加所致。
2. 预付账款期末较期初增长370.99%，主要原因是预付制种基地的生产资金增加所致。
3. 应收利息期末较期初增长166.77%，主要原因是定期存款存期较长影响所致。
4. 可供出售金融资产期末较期初下降100%，主要原因是根据财政部发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》，将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资。
5. 其他权益工具投资期末较期初增长100%，主要原因是根据财政部发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》，将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资。
6. 其他非流动资产期末较期初增长41.51%，主要原因是公司购置的固定资产尚未结算所致。
7. 预收款项期末较期初增长159.55%，主要原因是公司预收经销商2019—2020销售季玉米种货款增加所致。
8. 其他应付款期末较期初下降77.85%，主要原因是公司2018—2019销售季结束，结算经销商的销售返利款所致。
9. 预计负债期末较期初下降100.00%，主要原因是公司2018—2019销售季结束，本期结算已计提的预计退货所致。
10. 少数股东权益期末较期初下降34.41%，主要原因是子公司的现金分红影响所致。
11. 研发费用本期较上年同期增长59.97%，主要原因是公司继续加大研发投入，加强育种新技术的研究与储备。
12. 信用减值损失本期较上年同期下降100%，主要原因是会计政策变更，本期将坏账损失计入信用减值损失，对上年数不作追溯调整。
13. 资产减值损失本期较上年同期增长2616.74%，主要原因是公司对子公司的存货计提了跌价准备。
14. 资产处置收益本期较上年同期增长730.01%，主要原因是本期处置资产形成的收益额较上年同期增加影响所致。
15. 营业外支出本期较上年同期下降87.78%，主要原因是上期支付的补偿款影响所致。
16. 所得税费用本期较上年同期增长105.32%，主要原因是登海先锋子公司利润下滑，本期未计提递延所得税费用影响所致。
17. 营业利润、净利润、少数股东损益较上年同期下降85.82%、124.74%、123.73%，主要原因是子公司亏损额的增加影响所致。
18. 归属于母公司股东的净利润较上年同期增长118.48%，主要原因是母公司利润增长影响所致。
19. 经营活动产生的现金流量净额净流入本期较上年同期增加311,621,338.01元，主要原因是本期销售商品收到的现金增加。
20. 投资活动产生的现金流量净额净流入本期较上年同期减少691,778,736.74元，主要原因是本期理财产品赎回净额较上年同期减少所致。
21. 筹资活动产生的现金流量净额净流出本期较上年同期减少399,186,569.25元，主要原因是本期支付少数股东的股利较上期减少影响所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1. 2019年1月3日召开的公司第六届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《山东登海种业股份有限公司关于注销子公司宁夏登海万连种业有限公司的议案》，并于2019年4月完成注销登记。

2. 2019年7月23日，公司控股子公司山东登海先锋种业有限公司（以下简称“登海先锋”）与杨凌农业高新技术产业示范区管委会签署《山东登海先锋种业有限公司入区项目协议书》，由登海先锋在杨凌农业高新技术产业示范区建设青贮玉米及大田玉米研发基地项目。

该项目总占地面积117亩，期限为2019年6月10日-2022年6月10日，主要建设大田玉米及青贮玉米研发基地、科迪华田

间农民培训基地、农业科技产品田间示范基地，以科迪华的优质粮食玉米品种、青贮玉米品种及种子应用技术展示为主，引导农户学习玉米田间种植管理要点及先进的植保农业机械化相关知识，帮助农户选出适合的玉米品种，实现玉米种植效益最大化。依托科迪华农化丰富的产品线对小麦生产过程进行全生育期防护管理，完成效能展示，让农户了解更全面的植保知识，帮助农户增收增产。

项目建成后将为农户提供从种子、种子应用技术、病虫害防治、再到产业链上下游等全产业链一站式的解决方案。

3. 2019年9月，公司控股子公司丹东登海良玉种业有限公司（以下简称“登海良玉”），因全体股东签订的合作协议及登海良玉公司章程约定的经营期限已经届满，经登海良玉 2019 年第一次股东会表决通过，全体股东一致同意不再继续合作，并成立清算组对登海良玉进行清算注销。清算组按《公司法》的相关要求开展工作，履行相应职责。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
丹东登海良玉种业有限公司进行清算注销	2019 年 09 月 05 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于子公司丹东登海良玉种业有限公司进行清算注销的公告》（公告编号 2019-039）。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

五、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

六、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

七、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额

银行理财产品	自有闲置资金	37,990.00	175,853.53	0
合计		37,990.00	175,853.53	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山东登海种业股份有限公司

2019 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	426,426,316.61	213,733,221.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	25,812,891.01	24,398,467.84
应收款项融资		
预付款项	107,982,337.72	22,926,810.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,863,630.19	11,244,963.99
其中：应收利息	150,271.21	56,329.97
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	647,866,560.47	790,900,110.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,758,535,293.48	1,835,638,400.00

流动资产合计	2,978,487,029.48	2,898,841,974.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		11,730,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	12,010,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,171,455.95	10,611,290.09
固定资产	618,629,373.42	649,205,888.40
在建工程	47,103,509.01	43,265,965.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	85,029,719.67	89,777,598.70
开发支出	3,609,794.00	3,328,224.00
商誉		
长期待摊费用	16,522,184.43	16,658,501.02
递延所得税资产	29,362,361.40	29,362,361.40
其他非流动资产	8,059,404.64	5,695,377.00
非流动资产合计	830,497,802.52	859,635,206.49
资产总计	3,808,984,832.00	3,758,477,180.81
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	15,443,962.89	21,347,924.98
预收款项	578,142,817.67	222,746,025.24
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,972,147.65	17,421,604.08
应交税费	1,634,733.48	2,249,799.80
其他应付款	32,526,793.87	146,874,863.82
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	30,087,279.83	41,633,025.49
流动负债合计	674,807,735.39	452,273,243.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		16,391,140.46
递延收益	20,061,294.19	25,131,416.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,061,294.19	41,522,557.22
负债合计	694,869,029.58	493,795,800.63
所有者权益：		

股本	880,000,000.00	880,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	29,316,990.04	29,316,990.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	277,425,696.08	277,425,696.08
一般风险准备		
未分配利润	1,617,425,975.46	1,605,386,315.51
归属于母公司所有者权益合计	2,804,168,661.58	2,792,129,001.63
少数股东权益	309,947,140.84	472,552,378.55
所有者权益合计	3,114,115,802.42	3,264,681,380.18
负债和所有者权益总计	3,808,984,832.00	3,758,477,180.81

法定代表人：王龙祥

主管会计工作负责人：邓丽

会计机构负责人：盛文萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	262,421,143.71	101,885,819.30
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	14,748,188.82	3,890,007.49
应收款项融资		
预付款项	53,784,240.89	6,384,522.59
其他应收款	109,220,625.28	149,311,075.04
其中：应收利息		28,038.18
应收股利		
存货	346,308,820.76	411,009,164.42

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,505,000,000.00	1,320,550,000.00
流动资产合计	2,291,483,019.46	1,993,030,588.84
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		6,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	329,221,567.14	327,141,567.14
其他权益工具投资	6,600,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,171,455.95	10,611,290.09
固定资产	328,632,828.57	330,710,485.12
在建工程		5,000,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,608,833.79	40,643,045.68
开发支出	3,176,862.00	2,895,292.00
商誉		
长期待摊费用	2,821,235.07	2,403,929.72
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,997,740.00	2,151,740.00
非流动资产合计	721,230,522.52	728,157,349.75
资产总计	3,012,713,541.98	2,721,187,938.59
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	3,790,239.72	4,643,511.03
预收款项	307,641,348.26	119,959,018.58
合同负债		
应付职工薪酬	6,951,071.52	7,748,303.13
应交税费	452,333.57	872,398.81
其他应付款	18,741,153.13	84,168,879.88
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	17,610,642.10	17,534,569.68
流动负债合计	355,186,788.30	234,926,681.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		4,531,972.05
递延收益	19,323,318.64	23,514,750.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,323,318.64	28,046,722.09
负债合计	374,510,106.94	262,973,403.20
所有者权益：		
股本	880,000,000.00	880,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	29,316,990.04	29,316,990.04
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	277,425,696.08	277,425,696.08
未分配利润	1,451,460,748.92	1,271,471,849.27
所有者权益合计	2,638,203,435.04	2,458,214,535.39
负债和所有者权益总计	3,012,713,541.98	2,721,187,938.59

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	60,284,826.84	33,623,186.72
其中：营业收入	60,284,826.84	33,623,186.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	96,607,191.99	93,505,155.23
其中：营业成本	41,935,635.82	30,182,973.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,261,977.70	1,500,814.11
销售费用	17,152,461.76	25,667,580.55
管理费用	19,576,400.34	25,461,484.55
研发费用	17,008,665.18	11,315,755.83
财务费用	-327,948.81	-623,453.80
其中：利息费用		
利息收入	353,847.65	675,975.06
加：其他收益	2,517,132.87	2,724,111.91
投资收益（损失以“－”号填列）	22,685,367.29	12,719,597.83

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,549,692.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-50,612,363.05	72,764.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	450,829.97	-301,421.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-57,731,705.87	-44,666,915.23
加：营业外收入	180,725.54	869,649.35
减：营业外支出	108,380.18	641,828.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-57,659,360.51	-44,439,094.26
减：所得税费用	-4,427.20	-2,470,531.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,654,933.31	-41,968,562.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,654,933.31	-41,968,562.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-19,090,663.84	-28,326,683.16
2.少数股东损益	-38,564,269.47	-13,641,879.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其		

他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-57,654,933.31	-41,968,562.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,090,663.84	-28,326,683.16
归属于少数股东的综合收益总额	-38,564,269.47	-13,641,879.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0217	-0.0322
（二）稀释每股收益	-0.0217	-0.0322

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王龙祥

主管会计工作负责人：邓丽

会计机构负责人：盛文萍

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	9,726,008.58	-7,308,701.69
减：营业成本	-1,649,831.96	-1,027,169.22
税金及附加	568,320.96	754,139.27
销售费用	1,431,460.00	3,177,942.05
管理费用	5,348,696.25	7,832,088.88
研发费用	3,729,575.15	4,066,599.55
财务费用	-423,109.75	-383,512.38
其中：利息费用		
利息收入	430,927.47	394,452.94
加：其他收益	1,868,902.48	1,926,241.04
投资收益（损失以“-”号填列）	22,909,396.46	8,826,007.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,534,851.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,083,777.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	348,157.04	-296,545.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,382,205.57	-10,189,309.02
加：营业外收入	175,803.63	844,631.60
减：营业外支出	10,380.18	231,364.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,547,629.02	-9,576,042.13
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,547,629.02	-9,576,042.13

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,547,629.02	-9,576,042.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	28,547,629.02	-9,576,042.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	367,991,991.99	330,077,305.46
其中：营业收入	367,991,991.99	330,077,305.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	440,300,508.94	417,671,227.51
其中：营业成本	254,488,817.09	226,760,788.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,245,568.17	5,528,094.96
销售费用	58,759,574.15	75,847,272.27
管理费用	69,401,036.64	77,059,100.96
研发费用	54,900,891.06	34,319,465.80
财务费用	-1,495,378.17	-1,843,494.81
其中：利息费用		
利息收入	1,810,822.87	1,780,693.21
加：其他收益	7,183,322.57	7,406,126.95
投资收益（损失以“-”号填列）	49,205,306.09	46,828,811.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-146,014.93	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-51,614,429.53	-1,899,863.64
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,669,610.06	-265,014.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-66,010,722.69	-35,523,861.78
加: 营业外收入	2,773,155.18	2,653,041.69
减: 营业外支出	807,547.07	6,607,677.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-64,045,114.58	-39,478,498.04
减: 所得税费用	570,463.18	-10,727,270.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-64,615,577.76	-28,751,227.68
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-64,615,577.76	-28,751,227.68
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,039,659.95	5,510,662.80
2.少数股东损益	-76,655,237.71	-34,261,890.48
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-64,615,577.76	-28,751,227.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,039,659.95	5,510,662.80
归属于少数股东的综合收益总额	-76,655,237.71	-34,261,890.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0137	0.0063
（二）稀释每股收益	0.0137	0.0063

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王龙祥

主管会计工作负责人：邓丽

会计机构负责人：盛文萍

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	183,960,181.68	146,857,330.80
减：营业成本	103,416,991.78	104,406,788.28
税金及附加	1,952,905.48	3,276,786.03
销售费用	11,158,507.68	10,746,468.74
管理费用	20,965,563.06	21,066,283.78

研发费用	10,356,672.05	11,785,597.44
财务费用	-1,288,069.99	-964,482.65
其中：利息费用		
利息收入	1,310,093.67	1,005,124.61
加：其他收益	5,291,631.40	5,792,514.35
投资收益（损失以“-”号填列）	134,540,188.33	491,297,134.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,867,099.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,312,641.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	433,222.47	-225,511.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	179,529,753.61	492,091,385.34
加：营业外收入	1,218,043.63	1,413,218.19
减：营业外支出	621,699.02	6,160,929.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	180,126,098.22	487,343,674.42
减：所得税费用	137,198.57	783.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	179,988,899.65	487,342,890.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	179,988,899.65	487,342,890.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	179,988,899.65	487,342,890.81
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	570,594,997.43	380,019,163.54
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,421,831.44	9,392,256.82
经营活动现金流入小计	582,016,828.87	389,411,420.36
购买商品、接受劳务支付的现金	197,366,187.24	272,406,461.26
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	77,896,648.87	88,081,955.96
支付的各项税费	6,427,682.24	8,237,270.29
支付其他与经营活动有关的现金	98,008,919.31	129,989,679.65
经营活动现金流出小计	379,699,437.66	498,715,367.16
经营活动产生的现金流量净额	202,317,391.21	-109,303,946.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,894,226,824.00	5,856,700,000.00
取得投资收益收到的现金	49,205,306.09	68,305,789.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,232,289.70	1,581,415.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,947,664,419.79	5,926,587,204.31

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,934,998.14	52,592,763.40
投资支付的现金	4,817,403,717.48	5,085,890,000.00
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	4,851,338,715.62	5,138,482,763.40
投资活动产生的现金流量净额	96,325,704.17	788,104,440.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	2,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	2,150,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	2,150,000.00
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	87,950,000.00	487,286,569.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	87,950,000.00	441,526,569.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	87,950,000.00	487,286,569.25
筹资活动产生的现金流量净额	-85,950,000.00	-485,136,569.25
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	212,693,095.38	193,663,924.86
加：期初现金及现金等价物余额	213,733,221.23	276,761,722.99
六、期末现金及现金等价物余额	426,426,316.61	470,425,647.85

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	290,260,194.92	201,386,621.13

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,692,546.09	6,466,113.61
经营活动现金流入小计	351,952,741.01	207,852,734.74
购买商品、接受劳务支付的现金	69,820,129.57	143,193,704.96
支付给职工及为职工支付的现金	17,939,118.71	25,698,413.22
支付的各项税费	2,785,066.45	5,444,756.16
支付其他与经营活动有关的现金	32,109,431.96	44,959,159.70
经营活动现金流出小计	122,653,746.69	219,296,034.04
经营活动产生的现金流量净额	229,298,994.32	-11,443,299.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,347,461,824.00	2,480,350,000.00
取得投资收益收到的现金	134,540,188.33	492,500,312.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	971,486.11	988,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,482,973,498.44	2,973,839,162.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,745,344.35	18,740,182.77
投资支付的现金	3,533,991,824.00	2,726,580,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,551,737,168.35	2,745,320,182.77
投资活动产生的现金流量净额	-68,763,669.91	228,518,979.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		45,760,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计		45,760,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-45,760,000.00
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	160,535,324.41	171,315,680.04
加：期初现金及现金等价物余额	101,885,819.30	174,278,635.99
六、期末现金及现金等价物余额	262,421,143.71	345,594,316.03

二、财务报表调整情况说明

1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	213,733,221.23	213,733,221.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	24,398,467.84	24,398,467.84	
应收款项融资			
预付款项	22,926,810.85	22,926,810.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,244,963.99	11,244,963.99	
其中：应收利息	56,329.97	56,329.97	
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	790,900,110.41	790,900,110.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,835,638,400.00	1,835,638,400.00	
流动资产合计	2,898,841,974.32	2,898,841,974.32	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	11,730,000.00		-11,730,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		11,730,000.00	11,730,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,611,290.09	10,611,290.09	
固定资产	649,205,888.40	649,205,888.40	
在建工程	43,265,965.88	43,265,965.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	89,777,598.70	89,777,598.70	
开发支出	3,328,224.00	3,328,224.00	
商誉			
长期待摊费用	16,658,501.02	16,658,501.02	
递延所得税资产	29,362,361.40	29,362,361.40	
其他非流动资产	5,695,377.00	5,695,377.00	
非流动资产合计	859,635,206.49	859,635,206.49	
资产总计	3,758,477,180.81	3,758,477,180.81	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,347,924.98	21,347,924.98	
预收款项	222,746,025.24	222,746,025.24	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,421,604.08	17,421,604.08	
应交税费	2,249,799.80	2,249,799.80	
其他应付款	146,874,863.82	146,874,863.82	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	41,633,025.49	41,633,025.49	
流动负债合计	452,273,243.41	452,273,243.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	16,391,140.46	16,391,140.46	
递延收益	25,131,416.76	25,131,416.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,522,557.22	41,522,557.22	
负债合计	493,795,800.63	493,795,800.63	
所有者权益：			
股本	880,000,000.00	880,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	29,316,990.04	29,316,990.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	277,425,696.08	277,425,696.08	
一般风险准备			
未分配利润	1,605,386,315.51	1,605,386,315.51	
归属于母公司所有者权益合计	2,792,129,001.63	2,792,129,001.63	
少数股东权益	472,552,378.55	472,552,378.55	
所有者权益合计	3,264,681,380.18	3,264,681,380.18	
负债和所有者权益总计	3,758,477,180.81	3,758,477,180.81	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	101,885,819.30	101,885,819.30	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	3,890,007.49	3,890,007.49	
应收款项融资			
预付款项	6,384,522.59	6,384,522.59	
其他应收款	149,311,075.04	149,311,075.04	
其中：应收利息	28,038.18	28,038.18	
应收股利			
存货	411,009,164.42	411,009,164.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,320,550,000.00	1,320,550,000.00	
流动资产合计	1,993,030,588.84	1,993,030,588.84	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	6,600,000.00		-6,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	327,141,567.14	327,141,567.14	
其他权益工具投资		6,600,000.00	6,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,611,290.09	10,611,290.09	
固定资产	330,710,485.12	330,710,485.12	
在建工程	5,000,000.00	5,000,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,643,045.68	40,643,045.68	
开发支出	2,895,292.00	2,895,292.00	
商誉			
长期待摊费用	2,403,929.72	2,403,929.72	
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,151,740.00	2,151,740.00	

非流动资产合计	728,157,349.75	728,157,349.75	
资产总计	2,721,187,938.59	2,721,187,938.59	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,643,511.03	4,643,511.03	
预收款项	119,959,018.58	119,959,018.58	
合同负债			
应付职工薪酬	7,748,303.13	7,748,303.13	
应交税费	872,398.81	872,398.81	
其他应付款	84,168,879.88	84,168,879.88	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	17,534,569.68	17,534,569.68	
流动负债合计	234,926,681.11	234,926,681.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,531,972.05	4,531,972.05	
递延收益	23,514,750.04	23,514,750.04	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	28,046,722.09	28,046,722.09	
负债合计	262,973,403.20	262,973,403.20	
所有者权益：			
股本	880,000,000.00	880,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	29,316,990.04	29,316,990.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	277,425,696.08	277,425,696.08	
未分配利润	1,271,471,849.27	1,271,471,849.27	
所有者权益合计	2,458,214,535.39	2,458,214,535.39	
负债和所有者权益总计	2,721,187,938.59	2,721,187,938.59	

调整情况说明

2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

山东登海种业股份有限公司

董事长：王龙祥

2019年10月28日