

海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

2006 年第三季度报告全文

二〇〇六年十月二十六日

§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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 1.2 没有董事、监事、高级管理人员对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 1.3 所有董事均出席董事会。
- 1.4 本报告期财务报告未经审计。
- 1.5 公司董事长胡电铃先生、总经理徐自力先生，财务总监袁小平先生、会计机构负责人宋岚女士声明：保证本季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 公司基本信息

股票简称	罗牛山	
股票代码	000735	
	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	张小林	刘珍
联系地址	海口市珠江广场帝豪大厦 11 楼	海口市珠江广场帝豪大厦 11 楼
电 话	0898-68585243	0898-68581213
传 真	0898-68581830	0898-68581830
电子邮箱	zxl@luoniushan.com	lz@luoniushan.com

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
总资产 (元)	2,081,285,168.08	2,131,524,505.46	-2.36
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	1,206,493,849.58	1,201,572,006.37	0.41
每股净资产 (元/股)	1.37	2.05	-33.17
调整后的每股净资产 (元/股)	1.35	2.02	-33.17
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比 上年同期增 减 (%)

经营活动产生的现金流量净额(元)	27,746,475.45	52,829,028.43	159.92
每股收益 (元/股)	0.001	0.006	102.08
每股收益(注) (元/股)	-	-	-
净资产收益率(%)	0.094	0.440	增加 2.283 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-0.876	-1.332	增加 0.332 个百分点
非经常性损益项目		金 额	
1、处置长期股权投资、固定资产产生的损益		21,619,450.66	
2、各种形式的政府补贴		278,405.00	
3、计入当期损益对非金融企业收取的资金占用费		-	
4、短期投资损益		-	
5、委托投资损益		-	
6、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后其他各营业外收支净额		-460,292.38	
合 计		21,437,563.28	

注：如果报告期末至报告披露日公司股本已发生变化，按新股本计算的每股收益。

2.2.2 利润表（附后）

2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件股东持股数

报告期末股东总数	163,883 户	
前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件股份的数量	种类（A、B、H 股或其它）
林杰	4,910,600	A 股
李貌	1,800,400	A 股
李春香	1,352,100	A 股
陈伟	1,030,000	A 股
刘岳均	888,056	A 股
唐丽坦	857,930	A 股
蔡明亮	714,132	A 股
李志坚	609,330	A 股
刘立	600,000	A 股
广东亿众文化传媒有限公司	582,532	A 股

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

2006 年 1—9 月，公司累计实现主营业务收入 44,217.18 万元，较上年同期增长了 51.11%；实现主营业务利润 5,127.62 万元，较上年同期增长了 2.87%；实现净利润 530.31 万元，较上年同期增长了 122.14%。2006 年 1—9 月，主营业务收入较上年同期增长主要系合并范围增加所致；净利润较上年同期增长主要系上年同期由于公司遭受 2005 年第 18 号台风“达维”袭击，造成重大损失，导致上年同期亏损。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
畜牧业	35,505.11	31,282.69	11.89
其中：关联交易金额	0.00	0.00	-
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
牲猪	31,865.67	28,085.68	11.86
鲜鸡蛋、淘汰鸡	3,639.44	3,197.00	12.16
其中：关联交易金额	0.00	0.00	-

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项 目	2006 年 7-9 月		2006 年 1-6 月		增减
	金 额	占利润总额比例（%）	金 额	占利润总额比例（%）	
主营业务利润	15,028,200.49	6251.53	36,248,084.01	1596.79	4654.74
其他业务利润	1,408,697.33	586.00	3,399,014.02	149.73	436.27
期间费用	26,537,195.75	11039.11	48,250,028.60	2125.49	8913.62
投资收益	10,595,558.27	4407.61	11,835,592.85	521.38	3886.23
补贴收入	200,625.00	83.46	77,780.00	3.43	80.03

营业外收支净额	-455,492.82	-189.48	-1,040,377.96	-45.83	-143.65
利润总额	240,392.52	100	2,270,064.32	100	0.00

说明：报告期主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比变化较大的主要原因是：产品售价下降，原材料成本上升导致利润总额下降。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

☐适用 ☒不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

☐适用 ☒不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☐适用 ☒不适用

非经营性资金占用及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

☐适用 ☒不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

☐适用 ☒不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☒适用 ☐不适用

由于公司经营上存在不确定性，故对公司全年的业绩暂时无法预计，敬请投资者注意投资风险。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

☐适用 ☒不适用

3.7 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

☐适用 ☒不适用

§ 4 附录

- 4.1 资产负债表
- 4.2 利润及利润分配表
- 4.3 现金流量表

董事长：胡电铃

海口农工贸(罗牛山)股份有限公司董事会

二〇〇六年十月二十六日

资产负债表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2006 年 9 月 30 日		金额单位：人民币元	
资 产	合并		母公司		
	期末数	年初数	期末数	年初数	
流动资产：					
货币资金	81,810,331.87	89,712,683.47	58,173,955.77	68,553,067.82	
短期投资	712,107.56	1,454,600.92		895,720.92	
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	34,037,359.03	34,969,627.11	10,212,711.72	12,754,300.90	
其他应收款	185,827,852.12	193,440,980.38	127,615,642.57	138,150,583.48	
预付账款	83,848,794.55	86,449,904.05	76,467,494.49	77,215,599.69	
应收补贴款					
存货	254,513,118.16	247,471,041.71	74,049,207.28	112,649,759.72	
待摊费用	1,062,927.38	534,952.24	45,379.49	88,287.77	
一年内到期的长期债权投资		-			
其他流动资产	27,690,074.32	27,690,074.32	27,690,074.32	27,690,074.32	
流动资产合计	669,502,564.99	681,723,864.20	374,254,465.64	437,997,394.62	
长期投资：					
长期股权投资	248,101,165.60	251,640,424.04	788,246,346.80	758,124,786.69	
长期债权投资					
长期投资合计	248,101,165.60	251,640,424.04	788,246,346.80	758,124,786.69	
其中：合并价差	41,135,204.95	44,935,046.45			
股权投资差额	7,744,190.45	8,407,978.22	36,246,418.04	39,305,012.75	
固定资产：					
固定资产原价	891,253,408.88	914,483,053.72	337,809,074.47	331,737,076.58	
减:累计折旧	198,227,348.82	170,637,030.31	72,515,809.61	60,050,155.22	
固定资产净值	693,026,060.06	743,846,023.41	265,293,264.86	271,686,921.36	
减:固定资产减值准备					
固定资产净额	693,026,060.06	743,846,023.41	265,293,264.86	271,686,921.36	
工程物资					
在建工程	111,009,599.11	84,211,543.22	42,675,075.05	39,779,257.02	
固定资产清理					
固定资产合计	804,035,659.17	828,057,566.63	307,968,339.91	311,466,178.38	
无形资产及其他资产：					
无形资产	350,516,273.50	362,621,814.39	292,098,626.81	295,879,106.03	
长期待摊费用	9,129,504.82	7,480,836.20	220,526.06	431,963.51	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计	359,645,778.32	370,102,650.59	292,319,152.87	296,311,069.54	
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计	2,081,285,168.08	2,131,524,505.46	1,762,788,305.22	1,803,899,429.23	

公司法定代表人：胡电铃

主管会计工作的公司负责人：袁小平

公司会计机构负责人：宋岚

资产负债表 (续)

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2006 年 9 月 30 日		金额单位：人民币元	
负债和股东权益	合并		母公司		
	期末数	年初数	期末数	年初数	
流动负债：					
短期借款	336,880,000.00	333,680,000.00	322,200,000.00	314,000,000.00	
应付票据					
应付账款	69,216,556.94	79,691,266.21	9,511,546.90	7,407,798.44	
预收账款	36,968,216.39	51,268,712.97	20,717,036.03	44,283,559.92	
应付工资	6,110,025.77	11,728,911.81	1,536,742.33	1,861,999.03	
应付福利费	2,253,311.37	2,221,310.20	-556,432.12	-797,293.55	
应付股利	2,599,400.00	2,599,400.00	2,599,400.00	2,599,400.00	
应交税金	-2,915,720.95	-3,239,740.16	640,397.30	607,627.65	
其他应交款	45,879.02	49,510.02	32,542.89	32,419.92	
其他应付款	91,912,352.12	133,898,072.30	124,612,344.12	160,351,722.98	
预提费用	2,243,451.42	2,574,183.85	539,979.65	487,279.25	
预计负债					
一年内到期的长期负债	7,000,000.00	12,000,000.00			
其他流动负债					
流动负债合计	552,313,472.08	626,471,627.20	481,833,557.10	530,834,513.64	
长期负债：					
长期借款	240,461,372.71	224,519,646.28	65,981,372.71	63,394,646.28	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	11,820,000.00	8,840,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计	252,281,372.71	233,359,646.28	69,981,372.71	67,394,646.28	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计	804,594,844.79	859,831,273.48	551,814,929.81	598,229,159.92	
少数股东权益	70,196,473.71	70,121,225.61			
股东权益：					
股本	880,132,000.00	587,254,000.00	880,132,000.00	587,254,000.00	
减：已归还投资					
股本净额	880,132,000.00	587,254,000.00	880,132,000.00	587,254,000.00	
资本公积	187,321,503.39	480,199,503.39	187,321,503.39	480,199,503.39	
盈余公积	116,926,840.69	116,926,840.69	98,160,581.63	98,160,581.63	
其中：法定公益金	45,936,508.08	45,936,508.08	39,264,232.65	39,264,232.65	
未确认的投资损失	-4,373,160.71	-3,991,897.82			
未分配利润	26,486,666.21	21,183,560.11	45,359,290.39	40,056,184.29	
其中：现金股利					
股东权益合计	1,206,493,849.58	1,201,572,006.37	1,210,973,375.41	1,205,670,269.31	
负债和股东权益总计	2,081,285,168.08	2,131,524,505.46	1,762,788,305.22	1,803,899,429.23	

公司法定代表人：胡电铃

主管会计工作的公司负责人：袁小平

公司会计机构负责人：宋岚

利润及利润分配表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2006 年 1-9 月		金额单位：人民币元	
项 目	合并		母公司		
	2006 年 1—9 月	2005 年 1—9 月	2006 年 1—9 月	2005 年 1—9 月	
一、主营业务收入	442,171,775.32	292,607,769.53	77,999,568.03	68,658,516.67	
减：主营业务成本	389,337,278.53	242,294,312.91	66,875,972.07	55,539,115.15	
主营业务税金及附加	1,558,212.29	466,831.69	83,388.34	207,184.46	
二、主营业务利润（亏损以“－”号填列）	51,276,284.50	49,846,624.93	11,040,207.62	12,912,217.06	
加：其他业务利润（亏损以“－”号填列）	4,807,711.35	3,274,898.01	1,824,336.53	2,477,325.66	
减： 营业费用	9,922,498.69	6,109,931.86	786,342.97	636,072.67	
管理费用	42,781,483.81	40,754,985.46	24,870,593.55	24,278,573.41	
财务费用	22,083,241.85	18,129,478.78	14,491,109.55	15,580,875.90	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,703,228.50	-11,872,873.16	-27,283,501.92	-25,105,979.26	
加：投资收益（损失以“－”号填列）	22,431,151.12	-521,837.11	33,366,102.17	5,004,695.95	
补贴收入	278,405.00				
营业外收入	644,922.24	411,306.60	102,275.12	78,459.02	
减：营业外支出	2,140,793.02	13,219,426.48	881,769.27	3,928,339.49	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,510,456.84	-25,202,830.15	5,303,106.10	-23,951,163.78	
减：所得税					
少数股东损益	-2,091,398.77	-1,251,666.37			
购并利润					
加：未确认投资损失	701,250.49				
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,303,106.10	-23,951,163.78	5,303,106.10	-23,951,163.78	
加：年初未分配利润	21,183,560.11	117,609,233.80	40,056,184.29	137,148,230.87	
其他(盈余公积)转入					
六、可供分配的利润	26,486,666.21	93,658,070.02	45,359,290.39	113,197,067.09	
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
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					
七、可供股东分配的利润	26,486,666.21	93,658,070.02	45,359,290.39	113,197,067.09	
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	26,486,666.21	93,658,070.02	45,359,290.39	113,197,067.09	

公司法定代表人：胡电铃

主管会计工作的公司负责人：袁小平

公司会计机构负责人：宋岚

利润及利润分配表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2006 年 7-9 月		金额单位：人民币元	
项 目	合 并		母 公 司		
	2006 年 7—9 月	2005 年 7—9 月	2006 年 7—9 月	2005 年 7—9 月	
一、主营业务收入	142,305,097.90	92,288,872.86	27,437,823.82	16,365,869.21	
减：主营业务成本	126,909,413.85	82,124,731.20	24,071,962.15	15,916,943.85	
主营业务税金及附加	367,483.56	234,341.10	22,887.92	33,979.82	
二、主营业务利润（亏损以“－”号填列）	15,028,200.49	9,929,800.56	3,342,973.75	414,945.54	
加：其他业务利润（亏损以“－”号填列）	1,408,697.33	-403,569.83	516,309.24	-364,755.13	
减： 营业费用	3,716,881.62	2,065,708.00	270,010.29	43,862.00	
管理费用	16,325,326.19	17,810,073.35	10,250,848.84	10,773,307.76	
财务费用	6,494,987.94	6,390,972.46	4,056,146.76	5,442,962.96	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,100,297.93	-16,740,523.08	-10,717,722.90	-16,209,942.31	
加：投资收益（损失以“－”号填列）	10,595,558.27	32,545.79	12,156,742.41	-8,151,835.57	
补贴收入	200,625.00				
营业外收入	254,486.39	36,563.26	29,678.90	-28,180.00	
减：营业外支出	709,979.21	12,574,619.05	333,757.54	3,586,813.75	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	240,392.52	-29,246,033.08	1,134,940.87	-27,976,771.63	
减：所得税					
少数股东损益	-583,691.24	-1,269,261.45			
购并利润					
加：未确认投资损失	310,857.11				
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,134,940.87	-27,976,771.63	1,134,940.87	-27,976,771.63	
加：年初未分配利润	25,351,725.34	121,634,841.65	44,224,349.52	141,173,838.72	
其他(盈余公积)转入					
六、可供分配的利润	26,486,666.21	93,658,070.02	45,359,290.39	113,197,067.09	
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
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					
七、可供股东分配的利润	26,486,666.21	93,658,070.02	45,359,290.39	113,197,067.09	
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	26,486,666.21	93,658,070.02	45,359,290.39	113,197,067.09	

公司法定代表人：胡电铃

主管会计工作的公司负责人：袁小平

公司会计机构负责人：宋岚

现金流量表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2006 年 1—9 月	金额单位：人民币元
项 目	附注	合并数	母公司数
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		457,825,368.33	80,181,150.87
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		22,930,944.90	18,535,997.00
现金流入小计		480,756,313.23	98,717,147.87
购买商品、接受劳务支付的现金		355,077,237.55	61,863,900.97
支付给职工以及为职工支付的现金		39,020,847.29	9,007,607.46
支付的各项税费		2,433,863.28	295,216.42
支付的其他与经营活动有关的现金		31,395,336.68	16,349,095.91
现金流出小计		427,927,284.80	87,515,820.76
经营活动产生的现金流量净额		52,829,028.43	11,201,327.11
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		31,356,323.13	24,469,733.66
取得投资收益所收到的现金		3,755,954.48	3,755,954.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		14,733,658.42	1,976,532.15
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		49,845,936.03	30,202,220.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		59,820,621.14	7,847,754.39
投资所支付的现金		9,186,465.76	8,463,808.20
购买子公司支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		23,316,990.09	23,316,990.09
现金流出小计		92,324,076.99	39,628,552.68
投资活动产生的现金流量净额		-42,478,140.96	-9,426,332.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到现金			
借款所收到的现金		231,680,000.00	196,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		6,293,475.00	3,393,475.00
现金流入小计		237,973,475.00	199,593,475.00
偿还债务所支付的现金		224,835,000.00	188,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		19,496,515.42	11,904,383.12
支付的其他与筹资活动有关的现金		12,849,400.00	12,797,400.00
现金流出小计		257,180,915.42	212,701,783.12
筹资活动产生的现金流量净额		-19,207,440.42	-13,108,308.12
四、汇率变动对现金的影响额		-623,780.65	-623,780.65
五、现金及现金等价物净增加额		-9,480,333.60	-11,957,094.05

现金流量表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2006 年 1—9 月	金额单位：人民币元
项 目	附注	合并数	母公司数
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		5,303,106.10	5,303,106.10
加：少数股东损益		-2,091,398.77	
加：购并利润			
加：未确认投资损失		-701,250.49	
加：计提的资产减值准备		6,270.92	-4,279.08
固定资产折旧		37,178,085.59	12,445,959.51
无形资产摊销		4,391,523.79	3,780,479.22
长期待摊费用摊销		2,071,832.34	218,819.45
待摊费用减少(减：增加)		-527,975.14	42,908.28
预提费用增加(减：减少)		-330,732.43	52,700.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		1,035,578.40	533,173.48
固定资产报废损失			
财务费用		22,083,241.85	14,491,109.55
投资损失(减：收益)		-3,489,186.83	-33,361,823.09
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-7,042,076.45	-2,426,651.56
经营性应收项目的减少(减：增加)		10,814,237.76	14,424,635.29
经营性应付项目的增加(减：减少)		-15,872,228.21	-4,298,810.44
其他			
经营活动产生的现金流量净额		52,829,028.43	11,201,327.11
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以债务转为资本			
一年内到期的可转换债券			
融资租赁固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		36,572,567.87	12,936,191.77
减：现金的期初余额		46,052,901.47	24,893,285.82
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		-9,480,333.60	-11,957,094.05

公司法定代表人：胡电铃 主管会计工作的公司负责人：袁小平 公司会计机构负责人：宋岚