

证券代码：002387

证券简称：黑牛食品

公告编号：2015-073

黑牛食品股份有限公司 2015 年第三季度报告正文

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。

公司负责人林秀浩、主管会计工作负责人何玉龙及会计机构负责人(会计主管人员)吴玫瑄声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	1,903,947,237.04	2,175,743,838.64	-12.49%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,209,632,346.70	1,371,966,440.80	-11.83%	
	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）	82,691,639.23	-45.60%	333,294,672.00	-18.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-84,215,506.94	-1,662.47%	-159,204,364.38	-6,449.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-77,784,510.79	-3,689.70%	-155,068,192.56	-4,425.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-15,307,400.24	68.60%
基本每股收益（元/股）	-0.1794	-1,658.82%	-0.3391	-6,498.11%
稀释每股收益（元/股）	-0.1794	-1,658.82%	-0.3391	-6,498.11%
加权平均净资产收益率	-6.73%	-6.38%	-12.33%	-12.51%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	-758,347.03	主要是处置辽宁土地使用权损失等
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）	4,692,171.21	主要是收到政府电力补偿款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,494,228.84	主要是存货报废损失等
减：所得税影响额	-1,424,232.84	
合计	-4,136,171.82	--

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、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		64,730				
前 10 名普通股股东持股情况						
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
林秀浩	境内自然人	43.41%	203,782,500	152,836,875	质押	146,341,452
吴迪年	境内自然人	2.87%	13,472,250	13,472,250		
林秀海	境内自然人	2.24%	10,530,000	9,150,000	质押	9,150,000
兴业国际信托有限公司—耀汇金 1 号集合资金信托计划（2 期）	其他	0.66%	3,100,064	0		
余志盛	境内自然人	0.65%	3,069,044	0		
余凤明	境内自然人	0.44%	2,080,874	0		
姚利畅	境内自然人	0.42%	1,974,375	1,316,250	质押	1,974,375
谢凤梅	境内自然人	0.35%	1,652,363	0		
许培坤	境内自然人	0.32%	1,500,000	0		
刘秀娇	境内自然人	0.31%	1,468,896	0		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件普通股股份数量		股份种类		
				股份种类	数量	
林秀浩		50,945,625		人民币普通股	50,945,625	
兴业国际信托有限公司—耀汇金 1 号集合资金信托计划（2 期）		3,100,064		人民币普通股	3,100,064	
余志盛		3,069,044		人民币普通股	3,069,044	
余凤明		2,080,874		人民币普通股	2,080,874	
谢凤梅		1,652,363		人民币普通股	1,652,363	
许培坤		1,500,000		人民币普通股	1,500,000	
刘秀娇		1,468,896		人民币普通股	1,468,896	
林秀海		1,380,000		人民币普通股	1,380,000	
陈峰		1,229,600		人民币普通股	1,229,600	
黄舜贞		1,200,000		人民币普通股	1,200,000	

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，林秀海先生为林秀浩先生之兄，其他人未知关联关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东中，股东黄舜贞全部为信用账户持股。

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、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

项目	期末余额	期初余额	同比增减	原因
货币资金	94,798,743.05	152,143,830.08	-37.69%	主要原因是偿还借款所致。
应收票据	424,990.00	-	100.00%	主要原因是本期收到银行承兑汇票所致。
预付款项	20,209,968.23	88,804,627.59	-77.24%	主要原因是材料交付所致。
存货	78,822,185.37	131,630,798.85	-40.12%	主要原因是受销售下业绩下滑影响，减少存货库存所致。
长期股权投资	20,000,000.00	-	100.00%	主要原因是本期增加对联营企业投资所致。
无形资产	273,354,277.55	410,006,123.55	-33.33%	主要原因是收到政府退回土地使用权款及地块差价款所致。
递延所得税资产	4,965,322.39	7,544,844.57	-34.19%	主要原因是可弥补亏损和应付职工薪酬的递延所得税资产减少所致。
短期借款	81,500,000.00	145,757,804.66	-44.09%	主要原因是偿还了短期借款所致。
预收款项	17,658,078.90	28,544,904.34	-38.14%	主要原因是产品交付所致。
应付职工薪酬	5,147,598.82	8,489,719.09	-39.37%	主要原因是人员减少所致。
应交税费	6,374,564.91	16,404,452.54	-61.14%	主要原因是增值税和企业所得税的减少所致。
应付利息	8,439,000.00	12,354,000.00	-31.69%	主要原因是已经支付了债券的利息。
其他应付款	14,469,342.64	8,893,686.54	62.69%	主要原因是收到保证金。
递延收益	5,360,000.00	1,280,000.00	318.75%	主要原因是广州黑牛收到广州市战略性主导产业发展资金。
股本	469,459,458.00	312,972,972.00	50.00%	主要原因是资本公积转增股本。
未分配利润	178,294,522.37	340,628,616.47	-47.66%	主要原因是业绩下降所致。
项目	2015年1-9月	2014年1-9月	同比增减	原因
营业税金及附加	2,434,856.11	4,684,789.62	-48.03%	主要原因是城建税、教育费附加减少所致。
销售费用	111,928,511.86	83,100,641.33	34.69%	主要原因是上半年为推出新产品、增加子公司及其相应人员、相关广告宣传和促销费用等。
财务费用	18,810,067.52	13,197,226.62	42.53%	主要原因是借款利息的增加所致。
资产减值损失	467,112.90	1,854,628.72	-74.81%	主要原因是本期计提坏账准备减少。
营业外收入	5,779,016.04	96,829,134.34	-94.03%	主要原因是上期分摊了处置辽宁子公司资产的专项款的收益。
营业外支出	11,339,420.70	83,101,873.89	-86.35%	主要原因是上期处置了辽宁子公司资产和停工损失等。
所得税费用	3,737,571.45	611,895.83	510.82%	主要原因是递延所得税资产减少导致所得税费用增加所致。
经营活动产生的现	-15,307,400.24	-48,756,949.27	-68.60%	主要是购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

现金流量净额				
投资活动产生的现金流量净额	69,907,406.45	-479,736,263.37	-114.57%	主要是购建固定资产、无形资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-111,945,093.24	205,831,800.35	-154.39%	主要是偿还债务支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-57,345,087.03	-322,661,412.29	-82.23%	主要是本期投资活动中购建固定资产、无形资产支付的现金相对上期减少所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、子公司相关事项

公司于2015年9月14日发布《关于签署股权收购和增资意向书的公告》，公司拟将全资子公司陕西黑牛全部股权转让给河南省乌兰木伦食品有限公司，并以该股权转让款向其增资扩股。主要条款参见公告全文。

公司于2015年9月30日发布《关于签署股权收购框架协议的公告》，公司拟将全资子公司苏州黑牛全部股权转让给上海兰馨阿明食品有限公司，主要条款参见公告全文。

以上交易尚需公司董事会、监事会、股东大会审议批准后方可实施。公司将及时披露相关进展。

2、重大资产重组事项

公司因筹划重大资产重组事项，公司股票于2015年9月28日开市起停牌，目前已发布两份进展公告，一份延期复牌公告。具体见下表：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于签署股权收购和增资意向书的公告》	2015 年 09 月 14 日	巨潮网、证券时报、中国证券报
《关于签署股权收购框架协议的公告》	2015 年 09 月 30 日	巨潮网、证券时报、中国证券报
《关于筹划重大资产重组的停牌公告》	2015 年 09 月 29 日	巨潮网、证券时报、中国证券报
《重大资产重组停牌进展公告》	2015 年 10 月 12 日	巨潮网、证券时报、中国证券报
《重大资产重组停牌进展公告》	2015 年 10 月 19 日	巨潮网、证券时报、中国证券报
《重大资产重组延期复牌公告》	2015 年 10 月 26 日	巨潮网、证券时报、中国证券报

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	林秀浩	如发行人和/或子公司被要求补缴或被追偿需为职工缴纳的住房公积金，将全额承担该部分补缴或被追偿的损失，保证发行人不因此遭受任何损失。	2010 年 03 月 30 日	长期	截至公告日，发行人和子公司并未被要求补缴或被追偿住房公积金。

其他对公司中小股东所作承诺	林秀浩;许培坤	不以任何方式直接或间接参与任何与黑牛食品及其控制企业主营业务构成同业竞争的业务或活动。	2010 年 03 月 30 日	长期	
	吴迪年	对持有的全部本公司股份 5,551,500 股追加锁定期限,追加锁定期自 2014 年 6 月 7 日至 2016 年 6 月 6 日。对持有的全部本公司股份 8,981,500 股追加锁定期限,追加锁定期自 2014 年 6 月 12 日至 2016 年 6 月 6 日。	2014 年 06 月 07 日	2016-06-06	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

四、对 2015 年度经营业绩的预计

2015 年度预计的经营业绩情况：业绩亏损

2015 年度净利润（万元）	-28,000	至	-19,000
2014 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,228.87		
业绩变动的原因说明	公司上半年推出新产品，增加广告费、进场费及其它渠道促销费用，但销售情况与预期差距较大；同时老产品销售下滑较大。		

五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

六、持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

七、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。

八、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。