

山东大成农药股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人张庆宽、主管会计工作负责人李波及会计机构负责人（会计主管人员）毕相学声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	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)	1,714,027,224.58	1,721,138,423.36	-0.41
所有者权益(或股东权益)(元)	436,429,299.03	427,911,038.28	1.99
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.04	2.00	2.00
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	13,193,389.54		-88.21
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.06		-88.46
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	533,616.90	4,012,623.62	114.52
基本每股收益(元)	0.002	0.02	110.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	-0.03	—
稀释每股收益(元)	0.002	0.02	110.00
全面摊薄净资产收益率(%)	0.12	0.92	增加0.78个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-1.91	-1.36	减少1.15个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)
非流动资产处置损益	77,254.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,850,743.00
少数股东权益影响额	2,273.07
合计	9,930,270.46

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)		36,351
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	股份种类

中国化工农化总公司	65,266,717	人民币普通股
翁志行	1,050,000	人民币普通股
申屠晓芳	1,028,395	人民币普通股
联合矿业风险勘探有限公司	800,000	人民币普通股
胡尚书	730,000	人民币普通股
上海良能建筑工程有限公司	680,000	人民币普通股
魏锋	658,310	人民币普通股
李伟	657,600	人民币普通股
陈翠枚	615,922	人民币普通股
邓振国	600,000	人民币普通股

§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

1、资产负债表主要变动项目

- (1) 应收票据：期末与期初相比增加 103.44%，其主要原因是公司票据结算量增大。
- (2) 应收账款：期末与期初相比增加 33.41%，其主要原因是子公司热电公司对外销售电、热费增加。
- (3) 可供出售金融资产：期末与期初相比增加 61.48%，其主要原因是公司持有的股票市值增加。
- (4) 在建工程：期末与期初相比增加 36.72%，其主要原因是公司本期投建、扩建部分在建项目尚未完工转资。
- (5) 应付票据：期末与期初相比减少 61.82%，其主要原因是公司本期偿还了部分银行票据。
- (6) 预收账款：期末与期初相比减少 69.33%，其主要原因是公司进入生产、销售旺季，加大了预收客户的供货量。
- (7) 应付职工薪酬：期末与期初相比增加 35.65%，其主要原因是公司尚未支付部分职工薪酬。
- (8) 应交税费：期末与期初相比增加 146.75%，其主要原因是公司尚未支付已计提的增值税等税金。
- (9) 其他应付款：期末与期初相比减少 66.05%，其主要原因是公司加大了其他应付账款的清理力度，偿还了部分欠款。
- (10) 一年内到期的非流动负债：期末与期初相比减少 100%，其主要原因是公司到期偿还了该笔借款。
- (11) 递延所得税负债：期末与期初相比增加 101.75%，其主要原因是公司持有的股票市值增加，相应计提递延所得税负债。

2、利润表主要变动项目

- (1) 营业税金：本期与上年同期相比减少 63.05%，其主要原因是公司本期销售收入较上年有所减少。
- (2) 销售费用：本期与上年同期相比减少 37.61%，其主要原因是公司加强了销售费用的控制力度，因此销售费用减少。
- (3) 投资收益：本期与上年同期相比减少 90.47%，其主要原因是公司上年同期出售所持有的控股子公司股权所得投资收益较大。
- (4) 营业利润：本期与上年同期相比减少 162.56%，其主要原因是本期公司主要产品价格下滑，导致营业利润降低。
- (5) 营业外收入：本期与上年同期相比增加 117.96%，其主要原因是公司本期收到 800 万元政府补贴。
- (6) 利润总额：本期与上年同期相比减少 64.94%，其主要原因是公司本期较上年同期营业收入减少，主要产品价格下滑。
- (7) 少数股东损益：本期与上年同期相比增加 3305.50%，其主要原因是公司各子公司盈利较去年增加，少数股东损益金额增加。

(8) 所得税费用：本期与上年同期相比减少 102.04%，其主要原因是公司及下属各公司应纳税所得额低。

3、现金流量表变动项目：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期与上年同期相比减少 88.21%，其主要原因是公司本期销售收入下降，并且大量采用票据结算。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本期与上年同期相比增加 94.82%，其主要原因是公司本期投资及资产购置减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期与上年同期相比增加 168.42%，其主要原因是本公司加大了融资力度，融资净增加额增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

中国化工农化总公司在 2008 年 10 月 14 日发布的《山东大成农药股份有限公司收购报告书》中就有关事项承诺如下：

1) 同业竞争事项

根据国务院国资委关于推进中央企业整体上市的精神，按照中国化工集团的总体部署，中国化工农化总公司在收购大成股份后，将通过吸收合并、资产注入、引进战略投资者等方式，择机尽快实现农药主业的整体上市，从而消除或避免同业竞争行为。同时，为了保证所属相关公司的公平待遇，中国化工农化总公司承诺：在没有进行实质性的资产和业务整合之前，将促成大成股份及存在同类产品关系的其他关联公司维持现有的产品生产及市场销售格局。

2) 关联交易事项

中国化工农化总公司及所控制的其他关联公司与大成股份之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。中国化工农化总公司保证不通过关联交易取得任何不当的利益或使大成股份承担任何不当的责任和义务，否则愿承担相应的法律责任。

本报告期，控股股东严格按收购报告书中所作承诺执行。

3.4 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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2008 年度实现的净利润及期末未分配利润均为负数，因此根据《公司章程》中分红政策的相关规定，公司报告期内未进行利润分配。

山东大成农药股份有限公司
法定代表人：张庆宽
2009 年 10 月 21 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：山东大成农药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	296,837,026.55	311,478,675.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	31,167,607.96	15,320,493.85
应收账款	95,036,695.15	71,235,256.69
预付款项	25,850,799.53	32,732,814.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,373,491.88	10,449,263.50
买入返售金融资产		
存货	274,368,472.75	261,972,125.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	736,634,093.82	703,188,630.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,060,000.00	1,895,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,265,291.54	19,078,604.90
投资性房地产		
固定资产	704,430,799.37	752,644,155.38
在建工程	37,075,036.01	27,117,153.06
工程物资		
固定资产清理	-305,810.37	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	192,411,882.23	196,089,923.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,455,931.98	21,124,956.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	977,393,130.76	1,017,949,793.15
资产总计	1,714,027,224.58	1,721,138,423.36
流动负债：		
短期借款	926,230,000.00	829,930,000.00

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	16,800,000.00	44,000,000.00
应付账款	217,379,317.86	209,913,984.60
预收款项	28,609,707.69	93,287,751.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,671,592.21	3,443,903.34
应交税费	1,668,630.82	-3,569,427.01
应付利息		
应付股利	2,011,957.52	2,011,957.52
其他应付款	9,361,789.97	27,578,395.32
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		5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,206,732,996.07	1,211,596,564.96
非流动负债：		
长期借款	66,320,000.00	77,940,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	577,500.00	286,250.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,897,500.00	78,226,250.00
负债合计	1,273,630,496.07	1,289,822,814.96
股东权益：		
股本	213,726,422.00	213,726,422.00
资本公积	228,341,709.97	227,467,959.97
减：库存股		
盈余公积	37,706,407.22	37,706,407.22
专项储备	3,631,887.13	
一般风险准备		
未分配利润	-46,977,127.29	-50,989,750.91
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	436,429,299.03	427,911,038.28
少数股东权益	3,967,429.48	3,404,570.12
股东权益合计	440,396,728.51	431,315,608.40
负债和股东权益合计	1,714,027,224.58	1,721,138,423.36

公司法定代表人：张庆宽 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：毕相学

母公司资产负债表
2009 年 9 月 30 日

编制单位：山东大成农药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	292,555,207.45	308,948,192.79
交易性金融资产		
应收票据	30,557,707.96	14,576,371.66
应收账款	63,122,719.99	54,868,158.34
预付款项	8,588,498.09	21,562,654.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	217,509,122.66	205,291,667.24
存货	222,446,630.96	218,238,377.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	834,779,887.11	823,485,422.08
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,060,000.00	1,895,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	255,763,291.54	255,576,604.90
投资性房地产		
固定资产	317,104,038.11	350,882,530.03
在建工程	25,353,335.12	14,309,457.83
工程物资		
固定资产清理	-305,810.37	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	192,395,796.72	196,066,384.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,796,744.72	23,793,239.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	817,167,395.84	842,523,216.98
资产总计	1,651,947,282.95	1,666,008,639.06
流动负债：		
短期借款	926,230,000.00	829,930,000.00
交易性金融负债		
应付票据	16,800,000.00	44,000,000.00
应付账款	131,845,563.87	129,235,365.58
预收款项	19,977,839.92	87,737,829.05
应付职工薪酬	3,714,487.61	2,835,300.68
应交税费	1,002,248.18	-1,009,881.43
应付利息		
应付股利	2,011,957.52	2,011,957.52
其他应付款	4,552,811.30	13,954,605.23

一年内到期的非流动负债		5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,106,134,908.40	1,113,695,176.63
非流动负债：		
长期借款	66,320,000.00	77,940,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	577,500.00	286,250.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,897,500.00	78,226,250.00
负债合计	1,173,032,408.40	1,191,921,426.63
股东权益：		
股本	213,726,422.00	213,726,422.00
资本公积	231,219,602.20	230,345,852.20
减：库存股		
专项储备	3,469,892.34	
盈余公积	37,706,407.22	37,706,407.22
未分配利润	-7,207,449.21	-7,691,468.99
外币报表折算差额		
股东权益合计	478,914,874.55	474,087,212.43
负债和股东权益合计	1,651,947,282.95	1,666,008,639.06

公司法定代表人：张庆宽 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：毕相学

4.2

合并利润表

编制单位：山东大成农药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	165,613,224.49	211,219,403.01	596,094,382.84	792,519,688.31
其中：营业收入	165,613,224.49	211,219,403.01	596,094,382.84	792,519,688.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	173,306,159.80	219,976,466.00	602,070,024.14	789,350,420.40
其中：营业成本	143,446,359.10	183,776,690.60	515,489,029.64	675,941,873.06
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				
加	278,677.63	1,214,155.28	981,725.97	2,657,056.83
销售费用	4,572,263.12	5,838,869.48	11,418,808.07	18,303,301.47
管理费用	12,125,916.39	14,333,051.52	38,525,806.75	50,637,064.68
财务费用	12,882,943.56	14,813,699.12	34,330,750.48	41,811,124.36
资产减值损失			1,323,903.23	
加：公允价值变动收 益（损失以“-”号填列）		13,125.33		15,038.16
投资收益（损失 以“-”号填列）	106,418.08	4,938,854.95	526,686.64	5,525,095.00
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）	-7,586,517.23	-3,805,082.71	-5,448,954.66	8,709,401.07
加：营业外收入	8,904,634.81	654,850.67	10,038,287.62	4,605,638.08
减：营业外支出	28,575.45	240,827.71	110,290.23	538,520.45
其中：非流动资 产处置损失				
四、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	1,289,542.13	-3,391,059.75	4,479,042.73	12,776,518.70
减：所得税费用	234,535.57	136,344.89	-96,440.25	4,737,405.85
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	1,055,006.56	-3,527,404.64	4,575,482.98	8,039,112.85

归属于母公司所有者的净利润	533,616.90	-3,676,296.97	4,012,623.62	8,056,672.04
少数股东损益	521,389.66	148,892.33	562,859.36	-17,559.19
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.002	-0.02	0.02	0.04
（二）稀释每股收益	0.002	-0.02	0.02	0.04

公司法定代表人：张庆宽 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：毕昶学

母公司利润表

编制单位：山东大成农药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	151,271,301.58	193,337,527.75	563,305,115.14	758,587,704.51
减：营业成本	135,826,980.29	171,400,136.91	508,308,012.36	659,759,315.96
营业税金及附加	106,960.88	927,256.59	286,879.73	1,613,165.31
销售费用	4,534,994.90	5,775,264.38	11,327,132.57	17,943,893.96
管理费用	9,651,636.05	10,003,820.54	26,728,667.06	38,205,677.28
财务费用	10,273,172.96	10,177,191.28	26,289,175.18	28,792,908.03
资产减值损失			14,020.42	
加：公允价值变动收 益(损失以“-”号填列)		13,125.33		15,038.16
投资收益(损失 以“-”号填列)	106,418.08	4,959,348.32	526,686.64	5,545,588.37
其中：对联营 企业和合营企业的投资收 益				
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-9,016,025.42	26,331.70	-9,122,085.54	17,833,370.50
加：营业外收入	8,768,951.73	558,122.57	9,669,187.53	959,546.37
减：营业外支出	1,673.08	52,200.00	66,587.32	269,692.74
其中：非流动资 产处置损失				
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	-248,746.77	532,254.27	480,514.67	18,523,224.13
减：所得税费用		136,344.89	-3,505.11	4,634,565.57
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-248,746.77	395,909.38	484,019.78	13,888,658.56

公司法定代表人：张庆宽 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：毕相学

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：山东大成农药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	328,389,748.34	905,700,674.79
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	763,063.59	
收到其他与经营活动有关的现金	39,785,315.09	8,092,174.97
经营活动现金流入小计	368,938,127.02	913,792,849.76
购买商品、接受劳务支付的现金	239,480,640.54	691,285,452.59
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	84,020,297.36	46,723,021.43
支付的各项税费	13,301,293.47	26,627,381.14
支付其他与经营活动有关的现金	18,942,506.11	37,259,500.51
经营活动现金流出小计	355,744,737.48	801,895,355.67
经营活动产生的现金流量净额	13,193,389.54	111,897,494.09
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	526,686.64	340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	280,327.48	465,982.00
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	807,014.12	805,982.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,138,444.07	68,230,182.78
投资支付的现金		16,121,000.00
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		131,056.16
投资活动现金流出小计	5,138,444.07	84,482,238.94
投资活动产生的现金流量净额	-4,331,429.95	-83,676,256.94
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	562,800,000.00	494,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	613,129,798.53	
筹资活动现金流入小计	1,175,929,798.53	494,100,000.00
偿还债务支付的现金	462,220,000.00	485,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,688,734.38	49,492,916.96
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	660,795,577.00	
筹资活动现金流出小计	1,147,704,311.38	535,352,916.96
筹资活动产生的现金流量净额	28,225,487.15	-41,252,916.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	904.13	-105,513.95
五、现金及现金等价物净增加额	37,088,350.87	-13,137,193.76
加：期初现金及现金等价物余额	151,748,675.68	99,029,610.73
六、期末现金及现金等价物余额	188,837,026.55	85,892,416.97

公司法定代表人：张庆宽 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：毕相学

母公司现金流量表
2009 年 1—9 月

编制单位：山东大成农药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	323,084,152.14	864,608,463.67
收到的税费返还	763,063.59	
收到其他与经营活动有关的现金	29,949,020.67	4,556,461.59
经营活动现金流入小计	353,796,236.40	869,164,925.26
购买商品、接受劳务支付的现金	264,622,021.95	672,302,063.70
支付给职工以及为职工支付的现金	57,863,385.46	37,959,861.92
支付的各项税费	7,690,636.90	16,427,187.18
支付其他与经营活动有关的现金	12,696,399.38	30,008,274.25
经营活动现金流出小计	342,872,443.69	756,697,387.05
经营活动产生的现金流量净额	10,923,792.71	112,467,538.21
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	526,686.64	340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250,327.48	465,982.00
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	777,014.12	805,982.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,590,183.45	62,933,277.76
投资支付的现金		16,121,000.00
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	4,590,183.45	79,054,277.76
投资活动产生的现金流量净额	-3,813,169.33	-78,248,295.76
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	562,800,000.00	466,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	656,704,221.53	
筹资活动现金流入小计	1,219,504,221.53	466,600,000.00
偿还债务支付的现金	462,220,000.00	458,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,688,734.38	36,349,234.88
支付其他与筹资活动有关的现金	704,370,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,191,278,734.38	494,709,234.88
筹资活动产生的现金流量净额	28,225,487.15	-28,109,234.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	904.13	-105,513.95
五、现金及现金等价物净增加额	35,337,014.66	6,004,493.62
加：期初现金及现金等价物余额	149,218,192.79	77,495,507.17
六、期末现金及现金等价物余额	184,555,207.45	83,500,000.79

公司法定代表人：张庆宽 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：毕相学