

中牧实业股份有限公司

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.....	4

§ 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 公司负责人王志良先生、总经理王建成先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）梁传玉先生声明：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)	2,384,330,107.42	1,969,093,893.21	21.09
所有者权益（或股东权益）(元)	1,228,973,554.50	1,131,147,903.07	8.65
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	3.15	2.90	8.62
	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)	-367,264,535.38		-3.11
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.94		-3.30
	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)	47,243,342.89	198,931,733.57	56.86
基本每股收益(元)	0.1211	0.5101	56.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	0.5086	—
稀释每股收益(元)	0.1211	0.5101	56.87
全面摊薄净资产收益率(%)	3.84	16.19	增加 1.17 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	3.93	16.14	增加 1.22 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	-211,161.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,963,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	465,806.52
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,135,832.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	624,844.68
少数股东权益影响额	-15,377.67
所得税影响额	-105,998.72
合计	585,281.76

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）	24,609	
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
中国牧工商(集团)总公司	39,000,000	人民币普通股
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	10,088,000	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	5,487,882	人民币普通股
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	4,994,530	人民币普通股
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	3,772,567	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,761,962	人民币普通股
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	3,700,000	人民币普通股
交通银行—汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	3,599,761	人民币普通股
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	3,500,000	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

项目	本期金额	上年期末金额	增减比例	说明
应收账款	741,062,869.35	92,753,954.04	698.96%	公司疫苗产品中的政府采购产品大多数在年底结算,致使报告期末公司应收账款增幅较大
预付款项	50,165,281.82	132,691,862.87	-62.19%	此前计入该科目的收购北京中农发药业股权款已结转,报告期末该事项已基本完成
其他应收款	89,779,781.00	56,108,695.45	60.01%	主要为向中国动物疾病预防控制中心支付的1000万元技术款
在建工程	45,918,641.69	11,754,442.32	290.65%	增加项目投资所致
短期借款	454,027,264.48	145,000,000.00	213.12%	公司发行企业短期融资券4亿元
应付票据	2,000,000.00	6,795,307.00	-70.57%	票据已支付
预收款项	29,923,628.41	165,219,146.36	-81.89%	产品在报告期内实现销售
应付职工薪酬	55,815,699.35	38,879,462.18	43.56%	主要为按产量计提的产量工资未全额发放;计提的工会经费、职工教育经费未支出
应交税费	58,979,215.47	35,898,751.10	64.29%	主要原因为部分企业所得税尚未支付;部分奖励个人所得税尚未支付
其他应付款	211,126,852.28	141,685,787.70	49.01%	主要原因为本年加强售后服务,计提应付未付技术服务费等费用
项目	本期金额	去年同期金额	增减比例	说明
财务费用	9,523,468.21	19,313,337.66	-50.69%	公司加强资金管理及国家利率调整所致
资产减值损失	21,097,377.64	48,150,053.41	-56.18%	公司长期投资减值准备已计提较充分
投资收益	9,684,117.84	16,912,703.46	-42.74%	2008年华农财险分配股利266万元,今年未分配;2009年厦门金达威、南京梅里亚经营效益较上年同期有所下降
营业外收入	4,585,283.64	1,191,106.08	284.96%	主要原因为收到兰州政府补助款

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

公司控股股东中牧集团在公司股权分置改革中做出特别承诺：

1、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让。
2、在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%，且承诺上述期限内通过证券交易所挂牌交易出售价格不低于每股 5.90 元，若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权、除息事项，则对该价格进行除权处理。

3、通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。

4、公司将在股权分置改革完成后，根据国家相关管理制度和办法实施管理层股权激励计划。

2006 年 3 月 20 日公司股权分置改革顺利通过，中牧集团所持有限售条件的流通股 22800 万股已全部托管在公司股权分置改革保荐机构国都证券有限责任公司指定的营业部，接受其监督。

2008 年 3 月 28 日、2009 年 3 月 30 日，中牧集团持有的有限售条件流通股中分别有 1950 万股可上市交易，详见 2008 年 3 月 25 日、2009 年 3 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。至此，中牧集团持有股份中已有 3900 万股可上市流通。

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

公司已按中国证监会文件要求修订了《公司章程》，明确了现金分红政策。公司 2008 年度分配方案已于 2009 年 5 月 20 日实施。

中牧实业股份有限公司
法定代表人:王志良
2009 年 10 月 30 日

资产负债表 (资产方)

编制单位:中牧实业股份有限公司

单位:人民币元

资 产	2009年9月30日		2008年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	40,010,204.24	13,463,391.59	217,459,997.53	106,051,659.27
交易性金融资产	8,665.00	-	8,665.00	-
应收票据	78,625.00	-	642,000.00	290,000.00
应收账款	741,062,869.35	542,798,635.98	92,753,954.04	67,746,054.51
预付款项	50,165,281.82	41,249,057.18	132,691,862.87	112,372,963.66
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	15,876,000.00	-	-
其他应收款	89,779,781.00	170,611,010.97	56,108,695.45	116,493,507.10
存货	297,090,815.25	172,991,511.24	327,800,929.49	188,168,575.14
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	1,218,196,241.66	956,989,606.96	827,466,104.38	591,122,759.68
非流动资产:	-	-	-	-
可供出售金融资产	487,835.70	487,835.70	250,637.35	250,637.35
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	144,520,864.35	383,435,405.99	137,830,027.01	376,744,568.65
投资性房地产	2,927,678.20	87,244,864.01	3,020,863.48	90,363,587.12
固定资产	767,439,556.11	482,075,071.09	781,180,151.23	491,755,136.23
在建工程	45,918,641.69	19,589,026.81	11,754,442.32	8,315,039.42
工程物资	-	-	47,053.89	-
固定资产清理	16,912,930.82	16,909,690.82	16,909,690.82	16,909,690.82
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	137,377,110.79	97,332,158.66	141,007,203.08	102,893,055.83
开发支出	7,532,490.38	6,652,435.00	7,343,287.88	6,652,435.00
商誉	2,251,722.87	-	2,251,722.87	-
长期待摊费用	629,573.43	384,768.06	924,475.54	554,078.55
递延所得税资产	40,135,461.42	38,848,247.26	39,108,233.36	37,408,860.75
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	1,166,133,865.76	1,132,959,503.40	1,141,627,788.83	1,131,847,089.72
资产总计	2,384,330,107.42	2,089,949,110.36	1,969,093,893.21	1,722,969,849.40

资产负债表 (负债方)

编制单位:中牧实业股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	2009年9月30日		2008年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	454,027,264.48	409,027,264.48	145,000,000.00	145,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	2,000,000.00	-	6,795,307.00	5,548,682.00
应付账款	176,219,952.60	149,566,055.15	173,566,205.81	132,486,739.75
预收款项	29,923,628.41	18,822,621.06	165,219,146.36	94,699,918.57
应付职工薪酬	55,815,699.35	30,727,803.91	38,879,462.18	20,390,229.81
应交税费	58,979,215.47	42,293,636.33	35,898,751.10	22,287,687.41
应付利息	-	-	-	-
应付股利	14,148,020.00	-	1,463,620.00	-
其他应付款	211,126,852.27	186,864,808.15	141,685,787.70	134,230,126.47
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	1,002,240,632.58	837,302,189.08	708,508,280.15	554,643,384.01
非流动负债:	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	8,351,000.00	8,351,000.00	6,728,000.00	6,728,000.00
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	8,351,000.00	8,351,000.00	6,728,000.00	6,728,000.00
负债合计	1,010,591,632.58	845,653,189.08	715,236,280.15	561,371,384.01
所有者权益(或股东权益):	-	-	-	-
实收资本(或股本)	390,000,000.00	390,000,000.00	390,000,000.00	390,000,000.00
资本公积	291,895,214.74	291,661,210.79	346,201,296.89	345,967,292.94
减:库存股	-	-	-	-
盈余公积	140,740,150.04	140,740,150.04	140,740,150.04	140,740,150.04
未分配利润	406,338,189.72	421,894,560.45	254,206,456.14	284,891,022.41
外币报表折算差额				
归属母公司所有者权益合计	1,228,973,554.50	1,244,295,921.28	1,131,147,903.07	1,161,598,465.39
少数股东权益	144,764,920.34		122,709,709.99	
所有者权益(或股东权益)合计	1,373,738,474.84	1,244,295,921.28	1,253,857,613.06	1,161,598,465.39
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,384,330,107.42	2,089,949,110.36	1,969,093,893.21	1,722,969,849.40

利润表及利润分配表

编制单位:中牧实业股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2009 年 1—9 月		2008 年 1—9 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1,519,922,740.04	1,109,089,316.46	1,331,812,896.79	979,175,113.14
减: 营业成本	894,231,650.24	673,939,535.34	783,237,444.84	573,457,516.08
营业税金及附加	7,158,116.33	4,787,268.49	5,958,770.85	3,392,071.11
销售费用	164,851,843.43	124,148,041.03	172,011,821.99	128,353,995.28
管理费用	144,331,267.80	88,308,605.56	139,655,968.28	91,284,500.33
财务费用	9,523,468.21	9,723,123.10	19,313,337.66	19,413,962.21
资产减值损失	21,097,377.64	10,409,681.55	48,150,053.41	37,983,553.23
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	9,684,117.85	25,560,117.84	16,912,703.46	23,263,103.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	9,684,117.85	9,684,117.84	14,250,735.74	14,250,735.74
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	288,413,134.24	223,333,179.23	180,398,203.22	148,552,618.36
加: 营业外收入	4,585,283.64	3,805,672.53	1,191,106.08	455,028.23
减: 营业外支出	742,793.45	269,672.42	3,174,773.89	2,918,435.05
其中: 非流动资产处置损失	246,763.01	0.00	701,978.34	596,526.80
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	292,255,624.43	226,869,179.34	178,414,535.41	146,089,211.54
减: 所得税费用	57,144,680.51	43,065,641.30	33,803,145.51	27,594,255.80
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	235,110,943.92	183,803,538.04	144,611,389.90	118,494,955.74
归属于母公司所有者净利润	198,931,733.57		123,255,288.20	
少数股东损益	36,179,210.35		21,356,101.70	
五、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.5101		0.3160	
(二) 稀释每股收益	0.5101		0.3160	

累计现金流量表

2009 年 1-9 月

编制单位:中牧实业股份有限公司

单位:人民币元

项 目	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	885,137,236.24	624,638,262.98
收到的税费返还	3,237,135.97	2,927,595.49
收到的其他与经营活动有关的现金	66,375,838.11	53,341,526.42
现金流入小计	954,750,210.32	680,907,384.89
购买商品、接受劳务支付的现金	766,527,865.44	562,342,227.00
支付给职工以及为职工支付的现金	149,190,485.84	89,843,685.11
支付的各项税费	139,283,048.04	105,613,839.78
支付其他与经营活动有关的现金	267,013,346.38	199,169,298.79
现金流出小计	1,322,014,745.70	956,969,050.68
经营活动产生的现金流量净额	-367,264,535.38	-276,061,665.79
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	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,230,184.31	39,500.00
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	-	-
现金流入小计	2,230,184.31	39,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,004,346.72	20,644,148.48
投资支付的现金	-	-
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	545.00	545.00
现金流出小计	60,004,891.72	20,644,693.48
投资活动产生的现金流量净额	-57,774,707.41	-20,605,193.48
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	930,049,335.01	885,049,335.01
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	930,049,335.01	885,049,335.01
偿还债务支付的现金	631,671,203.23	631,671,203.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,770,730.19	49,299,540.19
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	682,441,933.42	680,970,743.42
筹资活动产生的现金流量净额	247,607,401.59	204,078,591.59
四、汇率变动对现金的影响	-17,952.09	-
五、现金及现金等价物净增加额	-177,449,793.29	-92,588,267.68
加: 期初现金及现金等价物余额	217,459,997.53	106,051,659.27
六、期末现金及现金等价物余额	40,010,204.24	13,463,391.59

单位负责人: 王志良 主管会计工作负责人: 梁传玉 会计机构负责人: 梁传玉