

广西皇氏甲天下乳业股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 无董事、监事、高级管理人员对本报告存在异议。

1.3 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-	-	-	-

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人黄嘉棣、主管会计工作负责人滕翠金及会计机构负责人(会计主管人员)李玉宽声明：保证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

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	859,642,564.67	915,331,681.12	-6.08%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	738,944,050.79	723,945,169.33	2.07%
股本（股）	107,000,000.00	107,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.91	6.77	2.07%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	74,103,094.80	64,704,868.61	14.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,998,881.46	12,207,019.19	22.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,024,473.39	-6,893,769.51	-16.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.07	-0.09	22.22%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
加权平均净资产收益率（%）	2.05%	7.20%	减少 5.15 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.51%	6.48%	减少 4.97 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
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	4,486,554.83
非流动资产处置损益	-180,226.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,173.06
所得税影响额	-390,015.16
合计	3,943,486.67

对重要非经常性损益项目的说明

无

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）	11,357	
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	种类
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	1,529,591	人民币普通股
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	984,566	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	939,508	人民币普通股
中融国际信托有限公司－行业精选主题投资	500,000	人民币普通股
百瑞信托有限责任公司－百瑞恒益 52 号	235,676	人民币普通股
肖华	174,800	人民币普通股
瑞士信贷－中国主题基金	149,949	人民币普通股
山东省国际信托有限公司－恒鑫一期集合资金信托	139,400	人民币普通股
曹蒙梅	131,850	人民币普通股
高喜川	120,000	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

<p>1.本报告期末预付账款余额比前一报告期期末增加 317.11%、在建工程期末余额比前一报告期期末增加 30.34%，主要原因为公司募投项目于报告期内开工建设，采购生产设备、生物资产等预付款增加及工程投入增加所致。</p> <p>2.本报告期末存货期末余额比前一报告期期末增加 33.52%，主要原因为二季度生产、销售备货所致。</p> <p>3.本报告期末短期借款期末余额比前一报告期期末减少 52.94%，主要原因为报告期内公司使用超募资金归还银行借款所致。</p> <p>4.本报告期末财务费用比前一报告期期末减少 71.18%，主要原因为报告期内公司使用超募资金归还银行借款后利息支出减少及募集资金存款利息收入增加所致。</p> <p>5.本报告期末其他应付款期末余额比前一报告期期末减少 36.65%，主要原因为报告期内公司支付前期上市费用，冲减其他应付款所致。</p> <p>6.本报告期内营业外收入比去年同期增加 241.37%，主要原因为收到政府补助同比增加所致。</p> <p>7.本报告期内投资活动产生的现金流量净额减少 166.57%，主要原因为募投项目的建设、投入项目资金所致。</p>

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

<p>1. 公司是否存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况： 无。</p> <p>2.公司大股东及其一致行动人提出或实施股份增持计划的情况： 无。</p> <p>3.日常经营重大合同的签署和履行情况： 无。</p> <p>4. 2009 年度非标准无保留审计意见涉及事项的解决情况：</p>
--

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
股份限售承诺	控股股东黄嘉棣、第二大股东张咸文、公司股东广西真牛资产经营有限公司、公司股东中国风险投资有限公司	<p>1. 控股股东黄嘉棣承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，其不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份不得超过其所持有发行人股份总数的比例 50%。</p> <p>2. 第二大股东张咸文承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，其不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份不得超过其所持有发行人股份总数的比例 50%。</p> <p>3. 公司股东广西真牛资产经营有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，该公司不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。上述锁定期届满后，如该公司股东中有担任本公司董事、监事或高级管理人员的股东，则该公司每年转让的股份不超过该公司所持本公司股份总数的 25%；如该公司担任本公司董</p>	未发生违反承诺行为

		<p>事、监事或高级管理人员的股东辞去本公司董事、监事或高级管理人员职务，则该公司自该股东从本公司离职之日起半年内不转让该公司所持本公司的股份；如该公司担任本公司董事、监事或高级管理人员的股东辞去本公司董事、监事或高级管理人员职务，则该公司自该股东自本公司申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售该公司所持公司的股票数量不超过该公司所持本公司股票总数的 50%。4. 公司股东中国风险投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，该公司不转让或者委托他人管理该公司所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	公司	<p>公司承诺：将在本公司股票上市后三个月内按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司特别规定》、《中小企业板投资者利益保护指引》、《深圳证券交易所中小企业板块保荐工作指引》的要求修改公司章程，并在章程中载明： 1. (1) 股票被终止上市后，公司股票进入代办股份转让系统继续交易；(2) 公司不得修改公司章程中的前款规定。 2. 公司应当健全募集资金专户存储制度，加强募集资金管理；公司应在年度报告中披露募集资金专户数量，设置多个募集资金专户的，公司应说明原因，并提出保证高效使用募集资金、有效控制募集资金安全的措施；完善保荐协议。 3. 对外担保应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意并经全体独立董事</p>	完成公司章程修改，承诺履行完毕

		<p>三分之二以上同意，或者经股东大会批准；未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。4. 单独或者合计持有公司百分之一以上股份的股东可向公司董事会提出对独立董事的质疑或罢免提议。5. 选举两名或两名以上的董事和监事时应实行累积投票制。6. 健全股东大会表决制度。股东大会审议下列事项之一的，应当安排通过深圳证券交易所交易系统、互联网投票系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利：（1）公司重大资产重组，购买的资产总价较所购买资产经审计的账面净值溢价达到或超过百分之二十的；（2）公司在一年内购买、出售重大资产或担保金额超过公司最近一期经审计的资产总额百分之三十的；（3）股东以其持有的公司股权或实物资产偿还其所欠该公司的债务；（4）对公司有重大影响的附属企业到境外上市；（5）对中小投资者权益有重大影响的相关事项。公司应通过多种形式向中小投资者做好议案的宣传和解释工作，并在股东大会召开前三个交易日内至少刊登一次股东大会提示性公告。</p>	
其他承诺（含追加承诺）	公司	<p>公司承诺：发行完成后，将按照《中华人民共和国公司登记条例》等有关法律法规的规定，在三个月内到广西壮族自治区工商行政管理局完成办理工商变更登记。</p>	完成工商变更登记，承诺履行完毕

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	20,456,592.99
业绩变动的原因说明	1. 公司新增销售渠道拓展致使销售收入增幅较大；	

2. 公司加强技术创新、优化了产品结构。

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：广西皇氏甲天下乳业股份有限公司

2010 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	474,434,227.49	450,302,035.21	589,241,265.32	588,351,753.69
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	45,695,306.39	46,175,820.08	35,156,194.38	33,521,781.91
预付款项	26,612,992.14	20,042,039.89	6,380,309.71	6,309,282.46
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	5,526,897.68	60,368,558.62	4,826,625.24	28,976,160.01
买入返售金融资产				
存货	35,461,660.03	34,362,633.15	26,559,408.02	25,169,960.52
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	899,261.98	899,261.98	364,983.14	364,983.14
流动资产合计	588,630,345.71	612,150,348.93	662,528,785.81	682,693,921.73
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	900,000.00	34,099,918.45	900,000.00	25,099,918.45
投资性房地产				
固定资产	129,922,503.61	126,470,140.27	128,386,813.46	124,869,935.17
在建工程	61,865,161.61	41,348,210.44	47,464,240.32	31,634,734.85
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	29,335,599.98	19,314,877.40	28,405,328.21	18,687,528.86

油气资产				
无形资产	38,586,326.90	18,856,046.83	38,786,748.98	18,953,168.92
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	10,257,053.17	10,257,053.17	8,714,190.65	8,714,190.65
递延所得税资产	145,573.69	145,573.69	145,573.69	145,573.69
其他非流动资产				
非流动资产合计	271,012,218.96	250,491,820.25	252,802,895.31	228,105,050.59
资产总计	859,642,564.67	862,642,169.18	915,331,681.12	910,798,972.32
流动负债：				
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	85,000,000.00	80,000,000.00
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				
应付账款	10,679,654.84	15,134,009.80	10,546,312.09	12,656,338.12
预收款项	5,079,163.63	4,148,967.05	8,185,432.30	7,211,044.90
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,107,363.00	1,761,073.64	2,872,346.88	2,531,861.23
应交税费	2,272,399.27	2,273,347.70	2,660,587.01	2,589,687.34
应付利息	283,419.35	283,419.35	283,419.35	283,419.35
应付股利				
其他应付款	13,769,363.98	14,371,712.66	21,734,009.03	22,710,226.10
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	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	313,427.62	313,427.62	527,682.92	527,682.92
流动负债合计	76,504,791.69	80,285,957.82	133,809,789.58	130,510,259.96
非流动负债：				
长期借款	40,750,000.00	40,750,000.00	53,750,000.00	53,750,000.00
应付债券				
长期应付款				
递延收益	3,443,722.19	3,443,722.19	3,826,722.21	3,826,722.21
专项应付款				
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	44,193,722.19	44,193,722.19	57,576,722.21	57,576,722.21
负债合计	120,698,513.88	124,479,680.01	191,386,511.79	188,086,982.17

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	107,000,000.00	107,000,000.00	107,000,000.00	107,000,000.00
资本公积	488,204,256.14	488,204,256.14	488,204,256.14	488,204,256.14
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	12,643,414.65	12,643,414.65	12,643,414.65	12,643,414.65
一般风险准备				
未分配利润	131,096,380.00	130,314,818.38	116,097,498.54	114,864,319.36
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	738,944,050.79	738,162,489.17	723,945,169.33	722,711,990.15
少数股东权益				
所有者权益合计	738,944,050.79	738,162,489.17	723,945,169.33	722,711,990.15
负债和所有者权益总计	859,642,564.67	862,642,169.18	915,331,681.12	910,798,972.32

4.2 利润表

编制单位：广西皇氏甲天下乳业股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	74,103,094.80	73,451,590.33	64,704,868.61	64,494,626.14
其中：营业收入	74,103,094.80	73,451,590.33	64,704,868.61	64,494,626.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	62,446,738.54	61,328,827.33	53,441,902.59	54,039,605.97
其中：营业成本	44,463,613.83	45,446,959.63	37,036,578.85	38,917,219.47
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				
营业税金及附加	272,285.66	245,819.59	312,519.67	308,726.98
销售费用	12,286,564.81	10,544,011.28	10,342,114.92	9,340,530.67
管理费用	4,895,540.70	4,594,528.24	3,915,939.44	3,669,874.82
财务费用	528,733.54	497,508.59	1,834,749.71	1,803,254.03
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
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）	11,656,356.26	12,122,763.00	11,262,966.02	10,455,020.17
加：营业外收入	4,523,727.89	4,502,085.86	1,325,164.70	1,311,584.23
减：营业外支出	190,226.06	183,373.21	42,984.47	42,984.47
其中：非流动资产处置损失	180,226.06	173,373.21	32,532.53	32,532.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,989,858.09	16,441,475.65	12,545,146.25	11,723,619.93
减：所得税费用	990,976.63	990,976.63	338,127.06	338,127.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,998,881.46	15,450,499.02	12,207,019.19	11,385,492.87
归属于母公司所有者的净利润	14,998,881.46	15,450,499.02	12,207,019.19	11,385,492.87
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.14	0.14	0.15	0.14
（二）稀释每股收益	0.14	0.14	0.15	0.14
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	14,998,881.46	15,450,499.02	12,207,019.19	11,385,492.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,998,881.46	15,450,499.02	12,207,019.19	11,385,492.87
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 现金流量表

编制单位：广西皇氏甲天下乳业股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	70,789,455.76	68,248,937.07	64,569,259.59	63,636,344.39
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	483,554.81	483,554.81		
收到其他与经营活动有关的现金	5,958,253.33	5,868,939.91	3,953,597.89	3,866,386.69
经营活动现金流入小计	77,231,263.90	74,601,431.79	68,522,857.48	67,502,731.08
购买商品、接受劳务支付的现金	64,424,256.68	63,416,999.12	49,751,397.17	45,301,041.04
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	8,911,582.76	7,844,942.83	8,327,829.54	7,553,578.80
支付的各项税费	4,202,651.08	4,103,130.61	4,533,362.68	4,484,358.27
支付其他与经营活动有关的现金	7,717,246.77	33,511,022.14	12,804,037.60	12,509,326.14
经营活动现金流出小计	85,255,737.29	108,876,094.70	75,416,626.99	69,848,304.25
经营活动产生的现金流量净额	-8,024,473.39	-34,274,662.91	-6,893,769.51	-2,345,573.17
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	41,600.00	28,500.00	30,300.00	11,400.00
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	41,600.00	28,500.00	30,300.00	11,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,856,670.44	26,869,249.07	14,966,193.91	14,900,404.12
投资支付的现金		9,000,000.00		
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	6,000,000.00	6,000,000.00		
投资活动现金流出小计	39,856,670.44	41,869,249.07	14,966,193.91	14,900,404.12
投资活动产生的现金流量净额	-39,815,070.44	-41,840,749.07	-14,935,893.91	-14,889,004.12
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			34,000,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			34,000,000.00	29,000,000.00
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	53,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,537,694.00	1,504,506.50	1,846,439.39	1,813,989.39
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	7,124,708.94	7,124,708.94		
筹资活动现金流出小计	66,662,402.94	61,629,215.44	14,846,439.39	14,813,989.39
筹资活动产生的现金流量净额	-66,662,402.94	-61,629,215.44	19,153,560.61	14,186,010.61
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	-114,501,946.77	-137,744,627.42	-2,676,102.81	-3,048,566.68
加: 期初现金及现金等价物余额	587,106,145.87	586,216,634.24	47,395,740.66	46,900,561.43
六、期末现金及现金等价物余额	472,604,199.10	448,472,006.82	44,719,637.85	43,851,994.75

4.4 审计报告

审计意见: 未经审计

广西皇氏甲天下乳业股份有限公司

董事长: 黄嘉棣

二〇一〇年四月二十四日