

北京大北农业科技集团股份有限公司 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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人邵根伙先生、主管会计工作负责人薛素文先生及会计机构负责人(会计主管人员)薛素文先生声明：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）	1,967,997,074.41	1,898,415,327.52	3.67%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	918,449,222.41	839,247,256.07	9.44%
股本（股）	340,000,000.00	340,000,000.00	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.70	2.47	9.31%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	1,122,175,427.69	836,106,258.54	34.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,201,966.34	75,353,157.79	5.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,043,660.14	85,118,023.20	-97.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.25	-96.00%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.22	4.55%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.22	4.55%
加权平均净资产收益率（%）	9.01%	11.72%	-2.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.29%	11.38%	-2.09%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	-868.22
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	1,089,691.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,386,006.56
所得税影响额	-145,447.00
少数股东权益影响额	-15,638.88
合计	-2,458,268.86

对重要非经常性损益项目的说明

"除上述各项之外的其他营业外收入和支出"中包含因自然灾害造成种子纯度不合格给制种农户的补偿款 368 万元。

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

公司于 2010 年 3 月 29 日发行新股，4 月 1 日公告网上定价发行摇号中签结果，4 月 6 日完成新股发行登记，4 月 9 日在深圳证券交易所挂牌上市，因此报告期末尚无股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况数据。

§ 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、应收票据：2010 年 3 月 31 日应收票据较 2009 年末减少 48.60 万元，下降了 100%，主要系银行承兑汇票到期承兑收回货币资金所致。
2、应收账款：2010 年 3 月 31 日应收账款较 2009 年末增长 3,726.32 万元，增长了 83.84%，主要为一季度植保产品销售旺季，应收账款增长较快以及饲料产品大客户销售款项尚在信用期内未收回所致。
3、应付票据：2010 年 3 月 31 日应付票据较 2009 年末增长 492.50 万元，增长了 152.95%，主要为报告期内公司向北京农业银行怀柔支行申请开具银行承兑汇票 632 万元用于支付原材料采购款所致。
4、应付职工薪酬：2010 年 3 月 31 日应付职工薪酬较 2009 年末减少 4,267.47 万元，下降了 43.47%，主要为 2009 年度计提的各项奖金在本报告期已发放所致。
5、其他应付款：2010 年 3 月 31 日其他应付款较 2009 年末增长 2,372.58 万元，增长了 48.02%，主要为计提的运杂费及业务员差旅费尚未付清所致。
6、一年内到期的非流动负债：2010 年 3 月 31 日一年内到期的非流动负债较 2009 年末减少 247.00 万元，下降了 60.69%，主要为报告期内支付到期的种子品种权和专利权转让费所致。
7、长期应付款：2010 年 3 月 31 日长期应付款较 2009 年末减少 437.22 万元，下降了 68.61%，主要为偿还政府无偿借给企业用作项目基础设施建设的资金所致。
8、营业收入：2010 年第一季度营业收入较 2009 年同期增加 28,606.92 万元，增长了 34.21%，主要为公司乳猪教槽料、仔猪保育料、母猪料等高档高端猪饲料与 2009 年同期相比增长较快所致。
9、营业成本：2010 年第一季度营业成本较 2009 年同期增加 22,359.65 万元，增长了 36.25%，主要为本期营业收入增长，相应增加了营业成本。
10、营业税金及附加：2010 年第一季度营业税金及附加较 2009 年同期减少 28.27 万元，下降了 45.53%，主要为 2009 年度未抵扣完的增值税进项税在本期抵扣，导致本期实际缴纳的增值税及相关附加税相应减少。
11、销售费用：2010 年第一季度销售费用较 2009 年同期增加 3,552.52 万元，增长了 48.02%，主要为业务人员增加较多，导致薪资、差旅费等相关销售费用增长较快，其中薪酬及差旅费用合计增长 2,909 万元。
12、管理费用：2010 年第一季度管理费用较 2009 年同期增加 2,046.87 万元，增长了 40.74%，主要为人员增加，导致薪酬、差旅费用增长 1281 万元；各种会议增多，增加费用 443 万元；研发力度加大，增加费用 322 万元。
13、投资收益：2010 年第一季度投资收益较 2009 年同期增长 61.17 万元，增长了 105.51%，主要为联营企业兴国县赣兴种业有限责任公司在本报告期业绩有所好转所致。
14、营业外收入：2010 年第一季度营业外收入较 2009 年同期减少 219.93 万元，下降了 58.46%，主要系本报告期政府补助收入减少 119 万元以及上年同期收购少数股东股权形成 87 万元营业外收入所致。
15、营业外支出：2010 年第一季度营业外支出较 2009 年同期增加 322.12 万元，增长了 504.30%，主要为因自然灾害造成了种子纯度不合格给制种农户的补偿款 368 万元所致。
16、收到的税费返还：2010 年第一季度收到的税费返还较 2009 年同期增加 7.81 万元，增长了 556.47%，主要为收到的地方政府退回的土地使用税和房产税所致。
17、购买商品、接受劳务支付的现金：2010 年第一季度购买商品、接受劳务支付的现金比 2009 年同期增加 23,990.65 万元，增长了 44.65%，主要为本报告期销售增加，采购原材料相应增加，以及受大宗原料价格上涨的影响，公司储备原材料支付的货款增加，公司本季度末存货余额与 2009 年同期相比增长 40%。
18、支付给职工以及为职工支付的现金：2010 年第一季度支付给职工以及为职工支付的现金比 2009 年同期增加 4,920.55 万元，增长了 54.39%，主要为本季度人员与 2009 年同期相比增长 40%所致，同时报告期支付 2009 年度计提的各项奖金比 2009 年同期也有较多增长。
19、经营活动产生的现金流量净额：2010 年第一季度经营活动产生的现金流量净额比 2009 年同期减少 8,307.44 万元，下降了 97.60%，主要为以原材料采购为主的经营性采购支出比 2009 年同期增加 23,990.65 万元以及以职工薪酬为主要内容的员工费用比 2009 年同期增加 4,920.55 万元所致。
20、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金：2010 年第一季度处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金比 2009 年同期减少 33.64 万元，下降了 93.02%，主要为本报告期清理固定资产等长期资产业务减少。
21、收到的其他与投资活动有关的现金：2010 年第一季度收到的其他与投资活动有关的现金比 2009 年同期减少 800.00 万元，

下降了 100%,主要为上年同期收到财政部门拨付的超高产水稻产业化专项资金 800 万元所致。

22、购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金：2010 年第一季度购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金比 2009 年同期增加 2,279.99 万元,增长了 103.69%,主要为本报告期公司厂房建设及设备更新改造支出增长较快所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

- 1.公司不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。
- 2.公司大股东及其一致行动人没有提出或实施股份增持计划的情况。
- 3.公司没有需要披露的日常经营重大合同。
- 4.公司 2009 年度未被出具非标准无保留审计意见报告的情况。

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	无	无	无
股份限售承诺	发行前全体股东	<p>本公司控股股东邵根伙先生承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的本公司股份，也不由本公司收购其持有的股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。</p> <p>作为股东的董事、监事、高管人员（邱玉文、李绍明、甄国振、赵雁青、徐信兵、薛素文、吴文、谈松林、张国平、徐新寅、宋维平、陈忠恒）承诺：“自本公司股票上市交易之日起十二个月内和离职后六个月内，不转让其持有的本公司股份；在任职期间，每年转让的股份不超过其持有的本公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再行买入本公司股份，买入后六个月内不再行卖出本公司股份。上述股份不包括在此期间新增的股份。”</p> <p>本公司其他股东承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。</p>	报告期内，上述承诺人均严格履行所作的承诺。

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

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%。		
	预计归属于上市公司股东的净利润比上年同期有增长，增幅在 30%之内。		
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：		128,899,064.41
业绩变动的原因说明	无。		

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：北京大北农业科技集团股份有限公司

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	354,622,661.56	60,042,598.48	342,893,531.85	49,666,046.35
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			486,000.00	
应收账款	81,708,836.32	98,099,899.46	44,445,667.44	73,539,091.35
预付款项	114,319,084.07	14,374,952.76	94,138,808.01	6,839,034.70
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	50,416,038.56	269,540,308.70	41,802,994.62	223,202,970.10
买入返售金融资产				
存货	676,281,134.41	106,552,478.71	699,189,779.50	90,880,581.72
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	98,949.40	98,949.40	98,077.40	98,077.40
流动资产合计	1,277,446,704.32	548,709,187.51	1,223,054,858.82	444,225,801.62

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	31,482,050.52	444,459,323.97	31,450,123.73	439,669,061.36
投资性房地产				
固定资产	414,236,837.70	30,855,897.44	415,051,051.52	31,271,372.70
在建工程	78,716,975.69	15,042,866.90	63,158,127.64	12,925,346.81
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	1,441,126.67		1,620,628.89	
油气资产				
无形资产	142,967,427.73	20,177,006.01	144,165,835.73	20,300,272.59
开发支出	9,090,076.21	60,263.20	8,185,852.59	60,263.20
商誉				
长期待摊费用	11,242,641.41	936,666.54	10,238,949.05	941,666.55
递延所得税资产	1,373,234.16	872,103.33	1,489,899.55	1,018,342.08
其他非流动资产				
非流动资产合计	690,550,370.09	512,404,127.39	675,360,468.70	506,186,325.29
资产总计	1,967,997,074.41	1,061,113,314.90	1,898,415,327.52	950,412,126.91
流动负债：				
短期借款	430,650,000.00	130,000,000.00	365,610,000.00	100,000,000.00
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	8,145,000.00	6,320,000.00	3,220,000.00	
应付账款	246,551,524.64	83,622,584.58	235,190,117.01	81,987,419.56
预收款项	145,758,073.54	4,792,675.88	207,907,967.94	13,418,795.22
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	55,501,150.51	4,134,183.33	98,175,850.18	10,141,306.27
应交税费	12,291,869.48	5,964,200.28	17,164,590.61	9,677,260.78
应付利息	409,497.86	207,680.00	406,038.11	162,250.00
应付股利	2,620,678.77	28,893.77	2,715,291.00	123,506.00
其他应付款	73,134,306.59	160,831,827.02	49,408,509.79	89,941,639.11
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	1,600,000.00		4,070,000.00	
其他流动负债				

流动负债合计	976,662,101.39	395,902,044.86	983,868,364.64	305,452,176.94
非流动负债：				
长期借款	4,000,000.00		4,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	2,000,000.00		6,372,200.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	29,172,000.00	5,092,000.00	26,972,000.00	5,092,000.00
非流动负债合计	35,172,000.00	5,092,000.00	37,344,200.00	5,092,000.00
负债合计	1,011,834,101.39	400,994,044.86	1,021,212,564.64	310,544,176.94
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
资本公积	72,675,729.05	69,012,004.22	72,675,729.05	69,012,004.22
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	38,979,782.09	38,979,782.09	38,979,782.09	38,979,782.09
一般风险准备				
未分配利润	466,793,711.27	212,127,483.73	387,591,744.93	191,876,163.66
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	918,449,222.41	660,119,270.04	839,247,256.07	639,867,949.97
少数股东权益	37,713,750.61		37,955,506.81	
所有者权益合计	956,162,973.02	660,119,270.04	877,202,762.88	639,867,949.97
负债和所有者权益总计	1,967,997,074.41	1,061,113,314.90	1,898,415,327.52	950,412,126.91

4.2 利润表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

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	1,122,175,427.69	164,475,632.75	836,106,258.54	124,369,980.12
其中：营业收入	1,122,175,427.69	164,475,632.75	836,106,258.54	124,369,980.12
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,029,375,203.08	140,392,444.94	752,166,847.50	103,885,092.30
其中：营业成本	840,391,037.13	114,033,753.53	616,794,554.08	85,630,544.16
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	338,168.74	5,596.34	620,875.46	33,635.24
销售费用	109,508,922.34	7,913,417.35	73,983,764.70	5,293,668.08
管理费用	70,714,054.26	15,916,381.15	50,245,327.63	9,689,748.15
财务费用	6,070,823.00	1,797,929.79	7,195,093.09	2,063,459.96
资产减值损失	2,352,197.61	725,366.78	3,327,232.54	1,174,036.71
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）	31,926.79	-180,623.39	-579,753.52	-367,338.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,926.79	-180,623.39	-579,753.52	-367,338.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,832,151.40	23,902,564.42	83,359,657.52	20,117,549.38
加：营业外收入	1,562,704.53	89,271.00	3,762,036.10	36,851.01
减：营业外支出	3,859,887.51		638,734.99	14.42
其中：非流动资产处置损失	1,324.22		2,840.01	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,534,968.42	23,991,835.42	86,482,958.63	20,154,385.97
减：所得税费用	12,024,758.28	3,740,515.35	9,871,427.85	1,973,800.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,510,210.14	20,251,320.07	76,611,530.78	18,180,585.41
归属于母公司所有者的净利润	79,201,966.34	20,251,320.07	75,353,157.79	18,180,585.41
少数股东损益	-691,756.20		1,258,372.99	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23	0.06	0.22	0.05
（二）稀释每股收益	0.23	0.06	0.22	0.05
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	78,510,210.14	20,251,320.07	76,611,530.78	18,180,585.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,201,966.34	20,251,320.07	75,353,157.79	18,180,585.41
归属于少数股东的综合收益总额	-691,756.20		1,258,372.99	

4.3 现金流量表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

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	1,018,769,097.98	131,344,668.72	808,037,576.21	137,378,247.08

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	92,078.64		14,026.31	
收到其他与经营活动有关的现金	11,581,854.04	80,603,019.22	9,125,720.82	37,016,615.95
经营活动现金流入小计	1,030,443,030.66	211,947,687.94	817,177,323.34	174,394,863.03
购买商品、接受劳务支付的现金	777,226,542.20	123,649,048.19	537,320,030.22	75,497,507.37
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	139,678,817.74	16,476,298.71	90,473,335.65	9,743,795.64
支付的各项税费	19,601,174.72	7,425,830.98	16,765,135.31	172,865.12
支付其他与经营活动有关的现金	91,892,835.86	73,836,455.71	87,500,798.96	38,852,654.94
经营活动现金流出小计	1,028,399,370.52	221,387,633.59	732,059,300.14	124,266,823.07
经营活动产生的现金流量净额	2,043,660.14	-9,439,945.65	85,118,023.20	50,128,039.96
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	25,243.94		361,651.18	
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			8,000,000.00	

投资活动现金流入小计	25,243.94		8,361,651.18	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,789,451.73	3,532,770.22	21,989,522.71	1,001,706.00
投资支付的现金		4,970,886.00		28,000,000.00
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				
投资活动现金流出小计	44,789,451.73	8,503,656.22	21,989,522.71	29,001,706.00
投资活动产生的现金流量净额	-44,764,207.79	-8,503,656.22	-13,627,871.53	-29,001,706.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	450,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	450,000.00			
取得借款收到的现金	123,500,000.00	50,000,000.00	100,050,000.00	
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	123,950,000.00	50,000,000.00	100,050,000.00	
偿还债务支付的现金	63,827,200.00	20,000,000.00	59,750,000.01	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,452,104.70	1,679,846.00	7,063,549.32	2,031,637.50
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	220,368.00			
筹资活动现金流出小计	69,499,672.70	21,679,846.00	66,813,549.33	2,031,637.50
筹资活动产生的现金流量净额	54,450,327.30	28,320,154.00	33,236,450.67	-2,031,637.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-649.94		-8,951.73	
五、现金及现金等价物净增加额	11,729,129.71	10,376,552.13	104,717,650.61	19,094,696.46
加：期初现金及现金等价物余额	342,893,531.85	49,666,046.35	319,784,392.94	59,437,051.46
六、期末现金及现金等价物余额	354,622,661.56	60,042,598.48	424,502,043.55	78,531,747.92

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

北京大北农业科技集团股份有限公司

董事长：邵根伙
2010 年 4 月 28 日