

证券代码：300268

证券简称：万福生科

公告编号

万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

2011年第三季度季度报告全文

§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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人龚永福、主管会计工作负责人覃学军及会计机构负责人(会计主管人员)何波声明：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	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	1,064,486,835.5	506,078,732.95	110.00%
归属于公司普通股股东的 所有者权益	660,893,115.87	214,989,494.79	207.00%
归属于公司普通股股 东的每股净资产	9.86	4.30	129.00%
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)

经营活动产生的现金流量净额	64,630,493.91		34.85	
每股经营活动产生的现金流量净额		0.96	0.64	
	报告期	比上年同期增减（%）	年初至报告期末	比上年同期增减（%）
营业收入	163,135,675.51	31.67	395,350,664.45	25.74
归属于公司普通股股东的净利润	19,914,181.95	66.79	51,093,080.08	37.59
基本每股收益	0.40	66.79	1.02	37.59
稀释每股收益	0.40	66.79	1.02	37.59
净资产收益率	7.78	24.28	21.24	1.82
扣除非经常性损益后的净资产收益率	6.91	24.73	19.23	4.45

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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（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）	6,654,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-940,680.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,029.88
非经常性损益对所得税的影响合计	855,793.52
合计	4,849,496.60

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）	8,539	
前十名无限售条件流通股股东持股数量		
股东名称	期末持有无限售条件流通股	种类
张强	196,202	人民币普通股
吴港石	180,000	人民币普通股
李娜	158,100	人民币普通股
唐新政	131,100	人民币普通股
王爱英	100,900	人民币普通股
董桂梅	86,000	人民币普通股
全志刚	83,000	人民币普通股
王建良	76,800	人民币普通股
吴静芬	72,000	人民币普通股
徐德凤	68,600	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
信达满堂红基金 优选集合资产管理计划（网下配售资格截至 2013 年 9 月 21 日）	68	0	0	68	定向发行 限售	2011 年 12 月 27 日
潞安集团财务有限公司自营投资 账户	68	0	0	68	定向发行 限售	2011 年 12 月 27 日
鸿阳证券投资基金	68	0	0	68	定向发行 限售	2011 年 12 月 27 日
全国社保基金四 零九组合	68	0	0	68	定向发行 限售	2011 年 12 月 27 日
中银收益混合型 证券投资基金	68	0	0	68	定向发行 限售	2011 年 12 月 27 日
龚永福	2,009.50	0	0	2,009.50	首发承诺	2014 年 9 月 27 日
杨荣华	2,009.50	0	0	2,009.50	首发承诺	2014 年 9 月 27 日
盛桥投资	320.00	0	0	320.00	首发承诺	2014 年 9 月 27 日
余小泉	200.00	0	0	200.00	首发承诺	2012 年 9 月 27 日

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘丽	180.00	0	0	180.00	首发承诺	2012年9月27日
鸿景创投	80.00	0	0	80.00	首发承诺	2012年9月27日
陈鑫	55.50	0	0	55.50	首发承诺	2014年9月27日
彭志勇	44.50	0	0	44.50	首发承诺	2012年9月27日
中晓生物	40.00	0	0	40.00	首发承诺	2012年9月27日
李方沂	30.00	0	0	30.00	首发承诺	2012年9月27日
张苏江	20.00	0	0	20.00	首发承诺	2012年9月27日
邓鹰	11.00	0	0	11.00	首发承诺	2012年9月27日
合计	5,340.00			5,340.00		100.00%

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、货币资金本期末较上年末增长 672.17%，主要原因系公司发行新股募集资金到账增加银行存款所致。
- 2、交易性金融资产本期末较上年末减少 100.00%，主要原因系公司将持有的交易性金融资产于本年 3 月全部处置所致；
- 3、预付账款增长 234.29%，主要是公司预付的原材料及设备款增加所致。每年的 7-11 月为稻谷集中收购季节，故而 9 月末预付的原材料采购款往往较年末要多；
- 4、其他应收款增长 793.72%，主要是公司增加保证金所致；
- 5、在建工程本期末较上年末增长 246.63%，主要原因系公司已提前实施募投项目，增加在建工程所致；
- 6、递延所得税资产本期末较上年末增长 59.96%，主要原因系预付账款增加导致计提的坏账准

备增加所致；

7、应付账款本期末较上年末增长 88.67%，主要原因系公司提前实施募投项目，增加设备采购款所致；

8、预收账款增长 3166.22%，主要系公司销售旺季在下半年且销售规模扩大、产品畅销，预收客户款项所致；

9、应付职工薪酬本期末较上年末增长 280.83%，主要原因系公司人员规模扩大及提高员工薪酬所致；

10、应交税费本期末较上年末增长 194.78%，主要原因系公司经营规模扩大导致应纳税额增加；

11、其他应付款本期末较上年末增长 112.05%，主要原因系公司首次公开发行股票媒体披露费未付所致；

12、股本本期末较上年末增长 34.00%，系公司首次公开发行新股 1700 万股所致；

13、资本公积本期末较上年末增长 379.09%，系公司首次公开发行新股溢价计入资本公积所致；

14、未分配利润本期末较上年末增长 78.21%，系公司本年度前三季度实现净利润所致；

15、财务费用本期较上年同期增长 44.72%，主要原因系公司贷款规模扩大及贷款利率提高所致；

16、资产减值损失增长 98.24%，主要原因系公司预付原材料采购款项增加计提坏账准备所致；

17、经营活动产生的现金净流量本期较上年同期增长 34.85%，主要原因系公司经营规模逐步扩大；

18、投资活动产生的现金净流量本期较上年同期增长 112.78%，主要原因系公司提前实施募投项目，增加在建工程投入所致；

19、筹资活动产生的现金净流量本期较上年同期增长 3303.86%，主要原因系公司首次公开发行新股 1700 万股募集资金所致。

3.2 业务回顾和展望

1、报告期内主营业务情况

报告期内，公司营业收入和利润继续保持增长态势，2011 年 7-9 月，公司实现营业收入

163,135,675.51 元，较去年同期增长 31.67% ，实现归属于上市公司股东的净利润 19,914,181.95 元，较去年同期增长 66.79 %。

2011 年 1-9 月公司实现营业收入 395,350,664.45 元，较去年同期增长 25.74% ，实现归属于上市公司股东的净利润 51,093,080.08 元，较去年同期增长 37.59 %，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 46,243,583.48 元，较去年同期增长 29%。

2、报告期内各项经营管理工作开展情况

报告期内，公司进一步加大研发投入、加强研发项目管理、培养可持续发展的自主创新能力、增加产品的技术含量，提供产品附加值；同时积极加强营销队伍的建设，加大市场开拓力度，提高公司管理效率。

3、对公司未来发展的展望

公司将继续专注于稻米精深加工行业的研究、开发和应用，进一步巩固和加强公司在技术与市场中的优势，继续推进技术创新，随着公司市场开拓力度的继续加大和募集资金项目建设进度的不断推进，将会对公司经营业绩增长带来持续的推动力。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

（一）股份锁定及转让的承诺

发行人股东盛桥投资、鸿景创投、中晓生物、余小泉、刘丽、彭志勇、李方沂、张苏江、邓鹰分别承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司（本人）所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司（本人）所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

作为发行人董事、监事和高级管理人员的监事张苏江还承诺：除前述锁定期外，在任职期内每年转让的股份不超过各自所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。

发行人控股股东、实际控制人龚永福、杨荣华及股东陈鑫分别承诺：自发行人股票上市之日起

三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；自发行人股票上市之日起，在本人或本人的关联方任职期间（董事、监事和高级管理人员）每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

（二）关于避免同业竞争的承诺函

为避免与发行人及其子公司发生同业竞争，发行人控股股东、实际控制人龚永福、杨荣华夫妇分别出具了如下承诺：

（1）将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；

（2）将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；

（3）不投资控股于业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

（4）不向其他业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；

（5）如果未来本人拟从事的业务可能与公司及其子公司构成同业竞争，本人将本着公司及其子公司优先的原则与公司协商解决；

（6）本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；

（7）上述各项承诺在本人作为发行人控股股东/实际控制人/主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。

报告期内，龚永福、杨荣华夫妇信守承诺。

（三）社会保险及住房公积金的承诺

公司控股股东及实际控制人龚永福、杨荣华夫妇承诺：“若公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本人将无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的

需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。”

报告期内，龚永福、杨荣华夫妇信守承诺。

（四）个人所得税缴纳的承诺

公司实际控制人龚永福、杨荣华夫妇承诺：万福生科（湖南）农业开发股份有限公司在整体改制股份有限公司过程中，存在以未分配利润和盈余公积金转增股本，应当依法缴纳个人所得税的情形，但根据湖南省地方税务局有关文件允许相关纳税义务人暂缓缴纳个人所得税。现承诺，在前述税款暂缓缴纳条件解除或所持有的发行人股份转让时，其将以除其持有的发行人股份以外的其他个人财产承担该等税款。

报告期内，龚永福、杨荣华夫妇信守承诺。

（五）关于未来不占用资金的承诺

公司实际控制人龚永福、杨荣华夫妇承诺：在作为公司股东、实际控制人期间，严格遵守相关法律法规和监管机关、监管机构的规范性文件、公司《章程》及公司资金管理制度及内控制度的规定，依法行使股东权利、承担股东义务和履行股东职责，不以任何形式违法、违规占用公司资金。

报告期内，龚永福、杨荣华夫妇信守承诺。

4.2 募集资金使用情况对照表

适用 不适用

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

4.5 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

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

2011年9月30日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	444,484,438.78	57,563,162.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		7,783,481.00
应收票据		
应收账款	7,357,616.63	8,093,368.24
预付账款	72,631,734.75	21,727,227.92

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		
其它应收款	5,187,326.42	580,421.50
买入返售金融资产		
存货	201,857,257.79	190,132,426.61
一年内到期的非流动资产		
其它流动资产		
流动资产合计	731,518,374.37	285,880,087.52
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产	1,142,817.30	1,192,353.84
固定资产	137,891,795.19	141,875,626.08
在建工程	164,391,525.23	47,425,895.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,957,179.25	29,338,961.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	585,144.22	365,808.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	332,968,461.19	220,198,645.43
资产总计	1,064,486,835.56	506,078,732.95
流动负债：		
短期借款	281,000,000.00	220,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	9,000,982.47	4,770,702.22
预收账款	44,469,908.99	1,361,508.05
应付职工薪酬	1,394,912.46	366,278.02
应交税费	4,875,955.61	1,654,121.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,301,960.16	4,386,628.07
预提费用		
递延所得税负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	350,043,719.69	232,539,238.16
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	55,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,550,000.00	3,550,000.00
其他非流动负债		

非流动负债合计	53,550,000.00	58,550,000.00
负债合计	403,593,719.69	291,089,238.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	67,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	477,473,930.24	99,663,389.24
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,641,918.57	6,532,610.56
一般风险储备		
未分配利润	104,777,267.06	58,793,494.99
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	660,893,115.87	214,989,494.79
少数股东权益		
所有者权益合计	660,893,115.87	214,989,494.79
负债和所有者权益总计	1,064,486,835.56	506,078,732.95

5.2 本报告期利润表

编制单位：万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	163,135,675.51	123,899,292.60
其中：营业收入	163,135,675.51	123,899,292.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	143,858,112.33	110,885,922.44
其中：营业成本	125,702,913.15	96,199,759.70
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	706,435.21	229,248.86
销售费用	2,775,828.23	3,490,416.19
管理费用	8,115,658.08	6,698,546.38
财务费用（收益以“-”号填列）	4,205,571.25	3,054,453.05
资产减值损失	2,351,706.41	1,213,498.26
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）	19,277,563.18	13,013,370.16
加：营业外收入	2,610,000.00	1,632,986.35
减：营业外支出	500.00	6,500.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,887,063.18	14,639,856.51
减：所得税费用	1,972,881.23	2,699,888.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,914,181.95	11,939,967.68
归属于母公司所有者的净利润	19,914,181.95	11,939,967.68
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.24
（二）稀释每股收益	0.40	0.24
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	19,914,181.95	11,939,967.68

归属于母公司所有者的综合收益总额	19,914,181.95	11,939,967.68
归属于少数股东的综合收益总额		

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

2011年1-9月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	395,350,664.45	314,425,807.82
其中：营业收入	395,350,664.45	314,425,807.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	344,955,021.06	277,367,029.95
其中：营业成本	304,545,067.60	240,856,453.24
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	1,450,715.20	1,362,294.87
销售费用	7,211,981.15	8,225,162.76
管理费用	16,803,694.75	17,099,563.30
财务费用（收益以“-”号填列）	12,251,943.41	8,465,818.87
资产减值损失	2,691,618.95	1,357,736.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,229,380.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,170,060.00	
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）	49,454,963.39	37,058,777.87
加：营业外收入	6,664,170.12	5,154,386.35
减：营业外支出	18,200.00	29,610.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,100,933.51	42,183,554.22
减：所得税费用	5,007,853.43	5,050,271.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,093,080.08	37,133,282.94
归属于母公司所有者的净利润	51,093,080.08	37,133,282.94
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.02	0.74
（二）稀释每股收益	1.02	0.74
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	51,093,080.08	37,133,282.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,093,080.08	37,133,282.94
归属于少数股东的综合收益总额		

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

2011年1-9月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	499,882,865.51	342,278,241.90
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,221,617.64	17,804,778.01
经营活动现金流入小计	508,104,483.15	360,083,019.91
购买商品、接受劳务支付的现金	404,644,228.53	263,167,064.10
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	7,425,078.13	6,947,522.75
支付的各项税费	18,913,177.93	22,775,409.46
支付其他与经营活动有关的现金	12,491,504.65	19,266,845.16
经营活动现金流出小计	443,473,989.24	312,156,841.47
经营活动产生的现金流量净额	64,630,493.91	47,926,178.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,767,530.00	
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		
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	13,767,530.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	127,408,742.72	55,286,475.85
投资支付的现金	4,000,000.00	
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	131,408,742.72	55,286,475.85
投资活动产生的现金流量净额	-117,641,212.72	-55,286,475.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	399,750,000.00	

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	313,000,000.00	285,000,000.00
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	712,750,000.00	285,000,000.00
偿还债务支付的现金	257,000,000.00	263,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,715,004.66	8,105,478.74
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	4,103,000.00	
筹资活动现金流出小计	272,818,004.66	272,075,478.74
筹资活动产生的现金流量净额	439,931,995.34	12,924,521.26
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	386,921,276.53	5,564,223.85
加：期初现金及现金等价物余额	57,563,162.25	43,142,178.61
六、期末现金及现金等价物余额	444,484,438.78	48,706,402.46

5.5 审计报告

审计意见：未经审计