

海口农工贸（罗牛山）股份有限公司 2012 年第三季度报告全文

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人徐自力、主管会计工作负责人钟金雄及会计机构负责人(会计主管人员) 宋岚声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	3,946,908,016.37	3,627,354,982.52	8.81%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,702,178,176.92	1,712,070,070.49	-0.58%	
股本 (股)	880,132,000.00	880,132,000.00	0%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.9340	1.9452	-0.58%	
	2012 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2012 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	225,698,650.41	9.37%	627,657,696.04	5.06%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-1,718,377.73	-123.70%	5,880,232.25	-67.08%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	-24,034,744.84	-115.13%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	-0.03	-115.13%
基本每股收益 (元/股)	-0.0020	-124.39%	0.0067	-67.00%
稀释每股收益 (元/股)	-0.0020	-124.39%	0.0067	-67.00%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.1%	减少 0.55 个百分点	0.34%	减少 0.78 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.65%	减少 1.18 个百分点	-0.92%	减少 1.47 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	年初至报告期期末金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	7,373,951.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,688,008.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-7,264,008.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,817,109.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,837,785.14	
少数股东权益影响额	-2,206,442.59	
所得税影响额		
合计	21,612,185.33	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

（二）报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	186,785		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
海南罗牛山控股集团有限公司	90,705,000	人民币普通股	90,705,000

海口永盛畜牧机械工程有限公司	27,644,584	人民币普通股	27,644,584
海南深兴贸易有限公司	14,450,000	人民币普通股	14,450,000
海南兴牧饲料有限公司	14,450,000	人民币普通股	14,450,000
海南兴地实业投资有限公司	13,005,000	人民币普通股	13,005,000
徐翔	12,152,415	人民币普通股	12,152,415
海南冠翔贸易有限公司	7,225,000	人民币普通股	7,225,000
中经信投资有限公司	5,750,000	人民币普通股	5,750,000
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,088,593	人民币普通股	3,088,593
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,708,457	人民币普通股	2,708,457
股东情况的说明	1、前 10 名股东中，海口永盛畜牧机械工程有限公司、海南深兴贸易有限公司和海南冠翔贸易有限公司之间构成关联关系。上述三家公司实际控制人为海南汇佳投资发展有限公司。2、2012 年 8 月 22 日，公司原股东湖北新锐科技发展有限公司持有的本公司 12,131,000 股司法过户至本公司董事徐翔先生名下，过户完成后徐翔先生共计持有本公司 12,152,415 股。其中，高管锁定股 9,114,311 股，无限售流通股 3,038,104 股。3、海南兴地实业投资有限公司法定代表人为徐翔先生。4、公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

三、重要事项

(一) 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、预付款项期末数较期初数增137.74%主要原因是预付锦地翰城二期项目及产业园项目工程款增加。
- 2、存货期末数较期初数增加45.33%主要原因是锦地翰城二期项目开发成本增加及生猪存栏增加。
- 3、在建工程期末数较期初数增加78.18%主要原因是产业园项目工程支出增加。
- 4、预收款项期末数较期初数增加42.60%主要原因是预收锦地翰城二期房款及预收学费。
- 5、应付职工薪酬期末数较期初数减少31.67%主要原因是支付职工薪酬。
- 6、长期借款期末数较期初数增加32.17%主要系本期新增产业园项目贷款。
- 7、其他非流动负债期末数较期初数增加125.65%主要原因是本期收到海口市财政局拨付产业园项目扶持资金。
- 8、报告期资产减值损失较上年同期减少93.10%主要原因是报告期计提的资产减值减少。
- 9、报告期公允价值变动损益较上年同期减少99.06%主要因是交易性金融资产期末公允价值下降。
- 10、报告期营业外收入较上年同期增加127.39%主要原因是收到海南省财政局2011年政府限价猪肉销售市场差价亏损补贴。
- 11、报告期营业外支出较上年同期减少48.35%主要原因是处置非流动资产损失减少。

(二) 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司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

□ 适用 √ 不适用

3、日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

公司 2012 年第三季度内控规范体系实施进展情况报告：

一、组织召开“内部控制体系建设项目第一次阶段性报告会”

7 月 20 日，公司组织召开了“内部控制体系建设项目第一次阶段性报告会”，迪博公司项目总监在会上对项目目前的阶段性成果以及后续的工作安排等进行了详细、清晰的汇报。

内控建设第一阶段主要通过内控建设实施单位的资料收集、人员访谈、发放调查问卷、召开风险研讨会和流程梳理等一系列工作，有效识别股份公司本部及下属内控实施单位所面临的风险因素和控制点。通过风险评估，建立风险数据库，进一步加强识别公司层面风险点和控制点，初步搭建各公司的内部控制三级流程框架体系。

二、组织流程管理培训

8 月 21 日，公司组织股份公司及下属单位相关人员参加了“流程管理培训”，帮助管理人员正确认识工作流程，进一步加强流程体系建设，不断提升管理能力，强化流程执行文化。

三、组织内控建设流程优化实操培训

9 月 17 日-18 日，公司以集中授课、分组讨论的方式，组织股份公司及各下属单位相关人员参加了“内控建设流程优化实操培训”，帮助相关业务流程实际操作员工正确掌握流程优化的基本步骤，现场学习流程梳理和优化的方法。

四、公司内控规范体系建设各项具体工作稳步推进

1、股份公司本部

(1) 持续完善股份公司三级流程框架体系的搭建。开展公司层面风险分析，对初步识别的公司层面重大风险进行应对；

(2) 继续开展核心业务访谈，进行流程梳理；持续开展并完成了人力资源管理、质量安全管理、采购管理、资产管理、财务管理、税务管理、资金管理、法律事务管理、计划与预算管理模块、信息与沟通、公司治理、审计监督管理、投资管理、融资管理、担保管理、战略管理等模块的业务流程梳理工作，并进行相应的确认工作。

(3) 持续完善公司治理、采购管理、投资管理、资产管理、财务管理、融资管理模块的管理建议报告的编制工作。

(4) 初步完成计划与预算管理、人力资源管理、法律事务管理、内部监督、资产管理、财务管理模块的管理建议报告的编制工作。

2、下属内控实施单位

(1) 持续开展并完成下属内控实施单位的采购管理、销售管理、存货管理、仓库管理、生产管理、猪场管理、设备管理、应收账款管理、资产管理等模块的访谈与流程梳理工作，陆续进行相应的风险控制矩阵（简称“RCM”）、流程图以及流程描述的编制工作。

(2) 开展对海南罗牛山畜牧有限公司兽药经营部仓库、海南青牧原实业有限公司饲料及饲料原料仓库、海南青牧原实业有限公司仓库的专项检查工作，并提出仓库管理建议。

(3) 持续开展海南罗牛山畜牧有限公司核心业务流程的梳理以及海南罗牛山肉类食品有限公司、海南青牧原实业有限公司核心业务流程的确认工作。

(4) 持续对各下属内控实施单位的重点业务管理模块进行风险识别和分析，初步完成相关管理建议报告的编制工作。

(5) 初步完成生猪价格波动风险、猪肉价格风险、饲料原料价格波动风险的分析与应对相关的管理建议的编制工作。公司将继续做好内控建设工作，并按监管部门要求定期报送和披露内控规范体系实施进展情况。

(三) 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(四) 对 2012 年度经营业绩的预计

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

(五) 其他需说明的重大事项**1、证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601288	农业银行	14,305,840.00	5,338,000	13,131,480.00	15.96%	-693,940.00
2	股票	601169	北京银行	31,278,705.89	3,828,636	26,302,729.32	31.96%	-4,868,748.78
3	股票	601818	光大银行	28,210,525.72	9,755,606	25,949,911.96	31.53%	-1,756,009.08
4	股票	000001	平安银行	12,357,219.55	760,300	9,982,739.00	12.13%	-1,543,409.00
5	股票	600000	浦发银行	3,792,107.80	507,500	3,745,350.00	4.55%	-46,757.80
6	股票	300028	金亚科技	297,672.27	43,400	253,022.00	0.31%	-27,246.27
7	股票	300086	康芝药业	343,863.78	26,500	308,725.00	0.38%	-35,138.78
8	基金	A80001	中国红 1 号	2,000,000.00	1,992,210	1,860,126.48	2.26%	-47,813.04
9	基金	519696	交通环银精选	150,000.00	148,289	194,406.88	0.24%	12,456.28
期末持有的其他证券投资				3,000,000.00	--	567,838.07	0.69%	-121,990.00
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	-258,212.19
合 计				95,735,935.01	--	82,296,328.71	100%	-9,386,808.66
证券投资审批董事会公告披露日期				2009 年 08 月 24 日				
证券投资审批股东会公告披露日期				2009 年 09 月 09 日				

证券投资情况的说明

2、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、市场风险 期货价格受现货供求关系、股市、汇率等多种市场因素影响，具有较大的市场风险。防范措施：通过加强市场研究，合理的运用止损，可以保存投资者的资金实力，提高资金利用率和效率，降低市场风险。 2、流动性风险 期货市场存在交易不活跃、持仓量较小的情况，在极端行情下会失去流动性而导致交易困难，以及保证金不足被强制平仓。防范措施：通过合理的合约选择、头寸控制来规避流动性风险。 3、信用风险 信用风险主要分为代理风险与结算业务出现的结算风险。防范措施：选择一家经营规模较大、风险控制严密的期货公司。 4、操作风险 操作风险一类是客观风险，主要是交易系统、网络、电脑的故障造成的风险。另外一类是主观风险，是操作者由于对交易系统、交易规则不熟悉或者因人为的疏忽、道德风险造成操作错误的风险。防范措施：通过多种交易方式的备份和提高主观意识、规范操作流程规避相应风险。 5、法律风险 期货交易中，由于相关行为与法规冲突致使无法获得预期效果甚至蒙受损失的风险。防范措施：通过慎重选择代理机构、严格审核相关合同、熟悉相关法律法规和操作流程来防范和控制法律风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期，公司处置衍生金融资产取得的投资收益-258,212.19 元，衍生金融资产公允价值变动损益-121,990.00 元，2012 年第三季度持有及处置衍生金融资产的损益为-380,202.19 元。衍生金融资产公允价值根据 2012 年 9 月 30 日期货交易所市场报价确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一	不适用

报告期相比是否发生重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、公司运用少量自有资金进行衍生品交易，严格控制交易资金规模，风险处于可控范围，未造成公司资金压力，未影响公司主营业务的正常开展。</p> <p>2、公司已制定《证券投资内控制度》，规范衍生品投资行为，但报告期公司期货交易与严格意义上的套期保值交易存在一定偏差，必须坚持套期保值原则，合理控制风险，未损害公司及广大股东的利益。</p> <p>3、公司衍生品的会计政策及会计核算遵循会计准则的相关规定。</p>

3、报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
SR301	0.00	2,596,000.00	-121,990.00	0.15%
合计	0.00	2,596,000.00	-121,990.00	0.15%

4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

5、发行公司债券情况

是否发行公司债券

□ 是 √ 否

四、附录

（一）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	406,385,035.51	434,676,803.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	82,195,770.43	71,758,525.41
应收票据		

应收账款	26,775,672.99	17,295,010.53
预付款项	174,406,384.69	73,360,333.36
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	115,958,532.70	90,483,768.44
买入返售金融资产		
存货	710,734,734.16	489,033,156.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,082,540.00	13,082,540.00
流动资产合计	1,529,538,670.48	1,189,690,137.90
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	119,800,000.00	136,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	905,881,732.76	906,080,262.11
投资性房地产		
固定资产	816,317,898.86	855,018,517.96
在建工程	91,675,979.94	51,451,840.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	36,348,079.57	36,216,329.08
油气资产		
无形资产	386,222,465.90	392,507,755.35
开发支出		
商誉	55,389,716.71	55,389,716.71
长期待摊费用	5,733,472.15	5,000,422.88
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,417,369,345.89	2,437,664,844.62
资产总计	3,946,908,016.37	3,627,354,982.52
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
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	121,990.00	
应付票据		
应付账款	83,225,587.91	56,234,580.33
预收款项	512,099,295.94	359,126,141.25

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,671,084.93	34,643,313.74
应交税费	-35,918,885.78	1,602,965.49
应付利息		2,115,122.53
应付股利	2,173,805.00	2,173,805.00
其他应付款	163,611,704.93	156,288,656.98
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	10,026,255.68	209,362,411.40
其他流动负债		
流动负债合计	789,010,838.61	821,546,996.72
非流动负债：		
长期借款	1,243,000,000.00	940,450,000.00
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		
其他非流动负债	91,857,908.44	40,708,403.24
非流动负债合计	1,334,857,908.44	981,158,403.24
负债合计	2,123,868,747.05	1,802,705,399.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	880,132,000.00	880,132,000.00
资本公积	293,668,421.15	309,440,546.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	109,738,944.86	109,738,944.86
一般风险准备		
未分配利润	418,638,810.91	412,758,578.66
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,702,178,176.92	1,712,070,070.49
少数股东权益	120,861,092.40	112,579,512.07
所有者权益（或股东权益）合计	1,823,039,269.32	1,824,649,582.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,946,908,016.37	3,627,354,982.52

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：钟金雄

会计机构负责人：宋岚

2、母公司资产负债表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,678,794.20	124,300,730.95
交易性金融资产	21,165,943.67	7,638,629.83
应收票据		
应收账款	681,299.15	681,299.15
预付款项	83,492,664.24	50,940,583.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	63,135,894.13	66,926,852.03
存货	421,966,001.13	317,118,665.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,082,540.00	13,082,540.00
流动资产合计	670,203,136.52	580,689,300.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	119,800,000.00	136,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,664,949,880.11	1,629,071,262.02
投资性房地产		
固定资产	174,535,474.36	180,773,532.78
在建工程		
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	200,914,919.74	206,116,892.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,160,200,274.21	2,151,961,687.04
资产总计	2,830,403,410.73	2,732,650,987.81
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	184.00	638,930.33
预收款项	386,983,203.99	306,764,110.17
应付职工薪酬	439,469.51	2,276,375.26
应交税费	-32,049,710.24	1,033,088.53
应付利息		1,922,211.41

应付股利	2,173,805.00	2,173,805.00
其他应付款	456,948,328.21	57,915,269.69
一年内到期的非流动负债	7,136,249.98	194,044,999.92
其他流动负债		
流动负债合计	851,631,530.45	566,768,790.31
非流动负债：		
长期借款	732,000,000.00	833,300,000.00
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		
其他非流动负债	11,275,000.20	11,275,000.20
非流动负债合计	743,275,000.20	844,575,000.20
负债合计	1,594,906,530.65	1,411,343,790.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	880,132,000.00	880,132,000.00
资本公积	261,684,848.82	277,884,848.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	109,738,944.86	109,738,944.86
一般风险准备		
未分配利润	-16,058,913.60	53,551,403.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,235,496,880.08	1,321,307,197.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,830,403,410.73	2,732,650,987.81

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：钟金雄

会计机构负责人：宋岚

3、合并本报告期利润表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	225,698,650.41	206,370,581.84
其中：营业收入	225,698,650.41	206,370,581.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	238,083,550.05	195,633,087.26
其中：营业成本	196,441,229.39	149,987,473.13
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	2,759,535.67	825,388.59
销售费用	3,188,481.55	3,912,717.46
管理费用	24,397,406.20	26,836,745.72
财务费用	11,399,159.72	15,552,806.21
资产减值损失	-102,262.48	-1,482,043.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-9,032,564.10	-4,537,720.49
投资收益（损失以“－”号填列）	4,337,154.75	-313,341.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-810,168.63	-53,533.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,080,308.99	5,886,432.91
加：营业外收入	16,387,879.22	7,206,946.34
减：营业外支出	595,355.40	1,152,732.71
其中：非流动资产处置损失	114,945.13	414,289.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,287,785.17	11,940,646.54
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,287,785.17	11,940,646.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	-1,718,377.73	7,249,845.41
少数股东损益	430,592.56	4,690,801.13
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.002	0.0082
（二）稀释每股收益	-0.002	0.0082
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-1,287,785.17	11,940,646.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,718,377.73	7,249,845.41
归属于少数股东的综合收益总额	430,592.56	4,690,801.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：钟金雄

会计机构负责人：宋岚

4、母公司本报告期利润表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	2,420,043.81	6,740,807.81
减：营业成本	300,213.32	2,361,825.26
营业税金及附加	261,616.73	283,142.09
销售费用	1,112,491.52	1,209,707.73
管理费用	8,644,006.46	12,427,280.64
财务费用	10,468,052.36	13,108,221.35
资产减值损失	-198.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,827,179.90	-577,612.80
投资收益（损失以“-”号填列）	3,166,025.31	-1,371,280.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-382,473.46	-1,420,268.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,027,293.17	-24,598,262.42
加：营业外收入	1,352,749.98	1,444,316.32
减：营业外支出	100,100.00	356,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,774,643.19	-23,509,946.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,774,643.19	-23,509,946.10
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0191	-0.0267
（二）稀释每股收益	-0.0191	-0.0267
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-16,774,643.19	-23,509,946.10

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：钟金雄

会计机构负责人：宋岚

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	627,657,696.04	597,429,127.49
其中：营业收入	627,657,696.04	597,429,127.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	644,634,716.50	605,486,140.15
其中：营业成本	498,206,783.29	477,203,898.89
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	4,294,187.68	3,341,806.04
销售费用	9,279,597.98	9,830,731.26
管理费用	88,478,204.36	81,374,760.31
财务费用	44,411,627.15	34,293,744.97
资产减值损失	-35,683.96	-558,801.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-9,183,201.54	-3,095,586.37
投资收益（损失以“－”号填列）	14,611,842.35	18,312,672.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	306,365.01	17,237,960.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,548,379.65	7,160,073.84
加：营业外收入	29,493,102.48	20,800,887.12
减：营业外支出	3,248,734.48	3,209,759.30
其中：非流动资产处置损失	306,349.69	2,080,639.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,695,988.35	24,751,201.66
减：所得税费用	106,301.60	71,160.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,589,686.75	24,680,040.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	5,880,232.25	17,861,273.50
少数股东损益	8,709,454.50	6,818,767.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0067	0.0203
（二）稀释每股收益	0.0067	0.0203
七、其他综合收益	-15,772,125.82	
八、综合收益总额	-1,182,439.07	24,680,040.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,891,893.57	17,861,273.50
归属于少数股东的综合收益总额	8,709,454.50	6,818,767.22

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：钟金雄

会计机构负责人：宋岚

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	7,836,193.53	19,251,213.84

减：营业成本	937,261.57	7,547,549.61
营业税金及附加	826,310.69	862,284.91
销售费用	3,585,990.45	4,221,318.96
管理费用	37,709,118.83	39,233,875.22
财务费用	40,506,298.09	30,323,830.48
资产减值损失	-39,002.63	3,425,540.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,076,076.94	228,445.16
投资收益（损失以“-”号填列）	6,818,866.85	-324,411.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,616,487.56	-2,208,275.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-71,946,993.56	-66,459,152.19
加：营业外收入	3,224,277.94	2,587,382.28
减：营业外支出	781,300.00	686,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-69,504,015.62	-64,557,769.91
减：所得税费用	106,301.60	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-69,610,317.22	-64,557,769.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0791	-0.0734
（二）稀释每股收益	-0.0791	-0.0734
六、其他综合收益	-16,200,000.00	
七、综合收益总额	-85,810,317.22	-64,557,769.91

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：钟金雄

会计机构负责人：宋岚

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

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	790,815,158.93	852,348,163.93
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	70,005,708.10	115,967,367.75
经营活动现金流入小计	860,820,867.03	968,315,531.68
购买商品、接受劳务支付的现金	692,825,884.53	650,081,826.40
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	119,255,956.57	91,100,238.26
支付的各项税费	21,185,373.60	24,385,896.49
支付其他与经营活动有关的现金	51,588,397.17	43,879,143.40
经营活动现金流出小计	884,855,611.87	809,447,104.55
经营活动产生的现金流量净额	-24,034,744.84	158,868,427.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,642,243.98	43,675,324.88
取得投资收益所收到的现金	10,756,978.58	2,560,740.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,779,488.37	16,504,278.42
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	29,178,710.93	62,740,343.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,144,377.28	166,407,501.39
投资支付的现金	66,797,307.41	112,488,100.29
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		38,470,000.00
投资活动现金流出小计	127,941,684.69	317,365,601.68
投资活动产生的现金流量净额	-98,762,973.76	-254,625,257.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,150,000.00
取得借款收到的现金	548,600,000.00	547,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,142,873.17	3,197,000.00
筹资活动现金流入小计	569,742,873.17	560,347,000.00
偿还债务支付的现金	410,050,000.00	20,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,825,811.26	35,694,136.92
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	11,361,111.12	14,653,942.92
筹资活动现金流出小计	475,236,922.38	70,398,079.84
筹资活动产生的现金流量净额	94,505,950.79	489,948,920.16
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	-28,291,767.81	394,192,089.55
加：期初现金及现金等价物余额	434,676,803.32	430,840,917.01
六、期末现金及现金等价物余额	406,385,035.51	825,033,006.56

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：钟金雄

会计机构负责人：宋岚

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

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	88,055,287.35	219,319,617.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	466,590,670.55	306,472,693.72
经营活动现金流入小计	554,645,957.90	525,792,311.08
购买商品、接受劳务支付的现金	137,641,766.16	205,533,875.37
支付给职工以及为职工支付的现金	11,316,142.78	10,612,599.09
支付的各项税费	36,353,591.02	18,057,599.85
支付其他与经营活动有关的现金	49,470,993.41	25,405,935.97
经营活动现金流出小计	234,782,493.37	259,610,010.28
经营活动产生的现金流量净额	319,863,464.53	266,182,300.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,211,427.70	6,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	6,886,855.63	1,883,863.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,297,299.00
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	9,098,283.33	13,181,162.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	761,425.00	4,929,158.98
投资支付的现金	62,861,425.35	189,810,000.00
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		38,470,000.00
投资活动现金流出小计	63,622,850.35	233,209,158.98
投资活动产生的现金流量净额	-54,524,567.02	-220,027,996.01
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	30,000,000.00	430,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,791,107.34	
筹资活动现金流入小计	47,791,107.34	430,000,000.00
偿还债务支付的现金	287,800,000.00	1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,830,244.66	31,090,295.40
支付其他与筹资活动有关的现金	40,121,696.94	14,653,942.92
筹资活动现金流出小计	370,751,941.60	46,944,238.32
筹资活动产生的现金流量净额	-322,960,834.26	383,055,761.68
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	-57,621,936.75	429,210,066.47
加：期初现金及现金等价物余额	124,300,730.95	140,434,050.72
六、期末现金及现金等价物余额	66,678,794.20	569,644,117.19

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：钟金雄

会计机构负责人：宋岚

(二) 审计报告

审计意见	未经审计
------	------

海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

董 事 会

二〇一二年十月二十三日