

光明乳业股份有限公司
2004 年第三季度报告

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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 公司第三季度财务报告未经审计。

1.3 公司董事长兼总经理王佳芬女士、主管财务工作副总经理吕公良先生、财务总监章国政先生及财务经理姚第兴先生声明：保证本季度报告中财务报告所载资料真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	光明乳业	变更前简称（如有）	
股票代码	600597		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	朱建毅	杨东海	
联系地址	上海市吴中路 578 号		上海市吴中路 578 号
电话	021—64654632	021—64654613	
传真	021—64013337 公众信息系统查询：64654597	021—64654620	
电子信箱	600597@brightdairy.com	600597@brightdairy.com	

2.2 财务资料

2.2.1 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)	3,755,751,718	3,460,834,470	8.52
股东权益（不含少数股东权益）(元)	1,973,658,909	1,861,258,092	6.04
每股净资产(元)	1.89	2.86	-33.92
调整后的每股净资产(元)	1.86	2.81	-33.81
	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（%）
经营活动产生的现金流量净额(元)	109,981,294	199,919,932	10.39
每股收益(元)	0.091	0.233	-23.53
净资产收益率（%）	4.83	12.28	增加 0.51 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	4.79	12.15	增加 0.18 个百分点
	非经常性损益项目		金额(元)
营业外收入			2,501,250

营业外支出	8,534,236
补贴收入	1,441,211
投资收益	7,109,725
合计	2,517,950

2.2.2 利润表

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	本期数(7-9)月		上年同期数(7-9)月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	11	1,837,745,346	996,479,918	1,621,003,786	976,510,725
减: 主营业务成本	21	2,276,651,393	797,918,830	1,076,569,289	741,154,195
主营业务税金及附加	3	4,511,297		3,248,099	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	556,582,656	198,561,088	541,186,398	235,356,530
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	16,616,633	214,916	19,758,366	206,377
减: 营业费用	6	381,449,222	157,037,943	384,664,603	174,272,445
管理费用	7	67,878,751	12,810,491	56,402,844	23,761,981
财务费用	8	3,064,844	-665,407	239,593	-1,838,257
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	120,806,472	29,592,977	119,637,724	39,366,738
加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	11	908,591	69,197,783	-1,990,984	52,365,721
补贴收入	12	559,115	16,200	2,569,124	
营业外收入	13	2,064,982	111,652	136,719	2,276,765
减: 营业外支出	14	7,295,705	666,220	5,983,760	1,752,592
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	15	117,043,455	98,252,392	114,368,823	92,256,632
减: 所得税	16	21,471,206	3,745,501	30,578,461	15,044,106
少数股东损益(合并报表填列)	17	245,553		6,577,836	
加: 未确认投资损失(合并报表填列)	18				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	20	95,326,696	94,506,891	77,212,526	77,212,526

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	年初至报告期数(1-9)月		上年同期数(1-9)月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	15	15,083,019,444	2,797,123,647	4,474,145,171	2,847,865,048
减: 主营业务成本	23	3,477,693,390	2,184,730,303	2,973,603,174	2,101,849,010
主营业务税金及附加	3	12,239,935		9,117,553	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	41	11,593,086,119	612,393,344	1,491,424,444	746,016,038
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	57,038,644	420,471	45,268,558	-246,505

减：营业费用	6	1,079,084,777	450,958,754	1,016,335,361	443,508,631
管理费用	7	233,316,032	84,782,519	204,515,676	104,248,135
财务费用	8	9,102,987	-2,543,889	5,747,740	-4,105,529
三、营业利润(亏损以 "-"号填列)	10	328,620,967	79,616,431	310,094,225	202,118,296
加：投资收益(亏损以 "-"号填列)	11	1,089,743	190,521,925	-302,176	61,624,866
补贴收入	12	2,862,000	16,200	9,529,019	6,909,895
营业外收入	13	4,507,542	281,219	928,227	2,461,137
减：营业外支出	14	13,719,602	1,945,580	10,148,451	3,710,197
四、利润总额(亏损总 额以"-"号填列)	15	323,360,650	268,490,195	310,100,844	269,403,997
减：所得税	16	68,245,545	25,670,334	94,778,563	66,635,401
少数股东损益(合并 报表填列)	17	12,718,694		12,553,685	
加：未确认投资损失 (合并报表填列)	18				
五、净利润(亏损总额 以"-"号填列)	20	242,396,411	242,819,861	202,768,596	202,768,596

2.3 前十名流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数(户)	32,668 户	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通 股的数量	种类(A、B、 H股或其它)
丰和价值证券投资基金	12,564,461	A股
中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金	8,231,602	A股
全国社保基金—零六组合	7,829,445	A股
中国工商银行—天元证券投资基金	7,020,668	A股
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	6,333,923	A股
久嘉证券投资基金	5,506,756	A股
交通银行—易方达50指数证券投资基金	4,465,626	A股
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,258,875	A股
中国银行—同盛证券投资基金	3,033,774	A股
中国工商银行—同益证券投资基金	2,953,280	A股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内公司所属行业及经营范围未发生变化。公司在报告期内坚持"创新、发展、务实、合作"的工作方针，通过建立大华东区与全国各地的互动发展，进一步提升公司以"新鲜"创造健康价值的核心竞争力，并在新品开发、质量监督及成本控制方面加大了管理力度，以主业的发展带动相关产业互动发展，经过努力，继续保持了销售和利润的两位数增长态势。年初至报告期末公司实现了主营业务收入508,302万元，同比增长13.6%，实现净利润24,240万元，同比增长了19.5%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币 未经审计

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
乳制品等	4,146,772,934	2,734,572,250	34.06
商业零售	936,246,510	743,121,140	20.63
合计	5,083,019,444	3,477,693,390	
其中: 关联交易	143,903,113	120,221,844	

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

根据乳制品行业特性,在夏秋季节,酸奶等液态奶产品及冷饮的销售量明显高于其它季节。

3.1.3 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具"非标意见"情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

光明乳业股份有限公司

董事长:王佳芬

二零零四年十月二十八日

§ 4 附录:

资产负债表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产:					
货币资金	1	635,381,249	327,118,639	800,761,078	472,077,209
短期投资	2	48,109,276	30,584,533	80,712,052	58,907,593
应收票据	3				
应收股利	4		20,635,860		
应收利息	5				
应收账款	6	585,161,202	571,193,422	369,256,786	338,611,947
其他应收款	7	120,325,318	33,216,649	54,842,978	22,025,047
预付账款	8	70,213,769	60,383,795	24,695,310	17,323,661
应收补贴款	9				
存货	10	401,658,475	82,439,046	354,731,665	110,370,398
待摊费用	11	35,297,967	3,054,634	30,491,411	2,890,111
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
流动资产合计	30	1,896,147,256	1,128,626,578	1,715,491,280	1,022,205,966
长期投资:					
长期股权投资	31	65,322,646	1,137,507,071	117,708,507	920,963,265
长期债权投资	32	22,000,000	340,048,659	2,000,000	347,002,647
长期投资合计	33	87,322,646	1,477,555,730	119,708,507	1,267,965,912
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)	34	54,052,710		59,102,297	
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)	35	54,052,710		59,102,297	
固定资产:					
固定资产原值	39	2,365,691,639	716,305,936	2,215,829,268	721,957,350
减:累计折旧	40	812,258,176	327,097,727	703,813,140	307,881,641
固定资产净值	41	1,553,433,463	389,208,209	1,512,016,128	414,075,709
减:固定资产减值准备	42	27,327,483	14,769,734	29,454,811	15,286,050
固定资产净额	43	1,526,105,980	374,438,475	1,482,561,317	398,789,659
工程物资	44				
在建工程	45	181,155,690	43,551,319	73,006,302	12,605,497
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	1,707,261,670	417,989,794	1,555,567,619	411,395,156
无形资产及其他资产:					
无形资产	51	65,020,146	59,698,177	70,067,064	65,486,328
长期待摊费用	52				
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	54	65,020,146	59,698,177	70,067,064	65,486,328

递延税项：					
递延税款借项	55				
资产总计	60	3,755,751,718	3,083,870,279	3,460,834,470	2,767,053,362
流动负债：					
短期借款	61	162,700,000		86,550,000	
应付票据	62				
应付账款	63	560,913,660	698,792,521	432,087,468	418,851,480
预收账款	64	123,915,793	74,365,038	139,204,663	83,364,643
应付工资	65	55,427,593	32,797,300	73,909,553	40,334,934
应付福利费	66	53,376,499	42,424,678	42,006,118	33,939,969
应付股利	67				
应交税金	68	79,916,656	24,531,327	35,684,278	-284,236
其他应交款	69	1,721,073		1,394,502	
其他应付款	70	295,817,642	155,008,835	367,288,474	244,071,382
预提费用	71	4,890,884	1,983,624	3,946,199	1,064,717
预计负债	72				
一年内到期的长期负债	78	34,467,328	13,141,540	62,982,510	13,174,420
其他流动负债	79				
流动负债合计	80	1,373,147,128	1,043,044,863	1,245,053,765	834,517,309
长期负债：					
长期借款	81	99,273,100	24,623,100	108,503,510	25,953,510
应付债券	82				
长期应付款	83	36,194,967	12,187,618	38,106,244	17,492,112
专项应付款	84	20,432,553	6,220,000	18,872,215	4,120,000
长期激励基金		11,600,000	11,600,000	11,600,000	11,600,000
其他长期负债	85				
长期负债合计	87	167,500,620	54,630,718	177,081,969	59,165,622
递延税款：	88				
递延税款贷项	89				
负债合计	90	1,540,647,748	1,097,675,581	1,422,135,734	893,682,931
少数股东权益(合并报表填列)	91	241,445,061		177,440,644	
股东权益：					
股本	92	1,041,892,560	1,041,892,560	651,182,850	651,182,850
资本公积	93	406,951,938	415,038,188	797,420,672	805,506,922
盈余公积	94	170,628,917	138,657,544	170,628,917	138,657,544
其中：法定公益金	95	79,185,302	68,528,177	79,185,302	68,528,177
减：未确认投资损失(合并报表填列)	96				
未分配利润	97	354,185,494	390,606,406	111,789,083	147,786,545
资产负债表日后决议分配的现金股利				130,236,570	130,236,570
外币报表折算差额(合并报表填列)	98				
股东权益合计	99	1,973,658,909	1,986,194,698	1,861,258,092	1,873,370,431
负债和股东权益总计	100	3,755,751,718	3,083,870,279	3,460,834,470	2,767,053,362

现金流量表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	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	5,760,257,811	3,365,086,414
收到的税费返还	2	17,204,624	5,925,968
收到的其他与经营活动有关的现金	3	6,567,910	2,925,182
经营活动现金流入小计	5	5,784,030,345	3,373,937,564
购买商品、接受劳务支付的现金	6	4,144,698,957	2,552,717,937
支付给职工以及为职工支付的现金	7	294,583,401	128,271,273
支付的各项税费	8	303,954,231	125,701,776
支付的其他与经营活动有关的现金	9	840,873,824	489,925,117
经营活动现金流出小计	10	5,584,110,413	3,296,616,103
经营活动现金流量净额	11	199,919,932	77,321,461
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金	12	82,442,948	168,012,948
其中:出售子公司收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14	11,849,240	13,964,044
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	15	16,559,666	2,448,151
收到的其他与投资活动有关的现金	16	607,513	
投资活动现金流入小计	17	111,459,367	184,425,143
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	230,750,926	39,241,038
投资所支付的现金	19	98,372,985	233,022,985
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
投资活动现金流出小计	22	329,123,911	272,264,023
投资活动产生的现金流量净额	25	-217,664,544	-87,838,880
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金	26	2,500,000	
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	2,500,000	
借款所收到的现金	28	140,800,000	
收到其他与筹资活动有关的现金	29	2,100,000	2,100,000
筹资活动现金流入小计	30	145,400,000	2,100,000
偿还债务所支付的现金	31	141,465,580	6,308,560
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	151,573,616	130,236,570
其中:支付少数股东的股利	33	7,020,523	
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		
筹资活动现金流出小计	36	293,039,196	136,545,130

筹资活动产生的现金流量净额	40	-147,639,196	-134,445,130
四、汇率变动对现金的影响	41	3,979	3,979
五、现金及现金等价物净增加额	42	-165,379,829	-144,958,570
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润(亏损以“-”号填列)	43	242,396,411	242,819,861
加：少数股东权益		12,718,694	
加：计提的资产减值准备	46	8,120,390	4,897,393
固定资产折旧	47	143,690,235	43,838,687
无形资产摊销	48	7,342,377	5,788,151
长期待摊费用摊销	49		
待摊费用的减少(减：增加)	50	-2,995,040	-164,522
预提费用的增加(减：减少)	51	944,685	918,907
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	52	6,799,515	1,599,442
固定资产报废损失	53		
财务费用	54	14,064,697	-555,525
投资损失(减：收益)	55	-6,148,012	-192,135,023
递延税款贷项(减：借项)	56		
存货的减少(减：增加)	57	-49,887,229	27,949,614
经营性应收项目的减少(减：增加)	58	-242,775,744	-258,575,987
经营性应付项目的增加(减：减少)	59	65,648,953	200,940,463
其他	60		
经营活动产生的现金流量净额	65	199,919,932	77,321,461
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	66		
一年内到期的可转换公司债券	67		
融资租入固定资产	68		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	69	635,381,249	327,118,639
减：现金的期初余额	70	800,761,078	472,077,209
加：现金等价物的期末余额	71		
减：现金等价物的期初余额	72		
现金及现金等价物净增加额	73	-165,379,829	-144,958,570