

证券代码: 002387

证券简称: 黑牛食品

公告编号: 2017-028

黑牛食品股份有限公司 2017 年第一季度报告正文

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人程涛、主管会计工作负责人孟庆林及会计机构负责人(会计主管人员)沈建起声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,169,300.00	70,249,945.63	-92.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-30,015,963.80	-13,983,486.54	-114.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-30,030,464.98	-14,572,415.47	-106.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,519,129.51	-69,345,118.91	68.97%
基本每股收益（元/股）	-0.0639	-0.0298	-114.55%
稀释每股收益（元/股）	-0.0639	-0.0298	-114.55%
加权平均净资产收益率	-4.06%	-1.94%	-2.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,339,852,923.02	1,356,770,708.44	-1.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	723,426,527.34	753,442,491.14	-3.98%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0.00	
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）	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,501.18	工程罚款、违约金等
合计	14,501.18	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,342	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
西藏知合资本管理有限公司	境内非国有法人	29.82%	140,000,000	140,000,000	质押	120,000,000
林秀浩	境内自然人	13.59%	63,782,500	63,782,500	质押	39,329,092
林秀海	境内自然人	1.95%	9,150,000	9,150,000	质押	9,150,000
吴迪年	境内自然人	1.43%	6,736,125	6,736,125		
北京易诊科技发展有限公司	境内非国有法人	1.21%	5,663,786			
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金	其他	1.18%	5,547,636			
全国社保基金四零三组合	其他	1.11%	5,193,401			
北京塞纳投资发展有限公司	境内非国有法人	0.81%	3,813,452			
全国社保基金一零七组合	其他	0.66%	3,110,863			
中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金	其他	0.65%	3,049,576			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
北京易诊科技发展有限公司	5,663,786			人民币普通股	5,663,786	
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金	5,547,636			人民币普通股	5,547,636	
全国社保基金四零三组合	5,193,401			人民币普通股	5,193,401	

北京塞纳投资发展有限公司	3,813,452	人民币普通股	3,813,452
全国社保基金一零七组合	3,110,863	人民币普通股	3,110,863
中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金	3,049,576	人民币普通股	3,049,576
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	2,954,100	人民币普通股	2,954,100
朱连成	2,843,265	人民币普通股	2,843,265
温庆珍	2,570,083	人民币普通股	2,570,083
中国建设银行股份有限公司—华夏兴华混合型证券投资基金	2,335,200	人民币普通股	2,335,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东林秀浩和林秀海为兄弟关系，其他股东未知关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 资产项目重大变动情况

项目	期末余额		期初余额		变动比率	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	64,456,771.38	4.81%	117,352,410.55	8.65%	-45.07%	主要系本期支付在建工程项目款、债券利息及其他运营资金所致
应收账款	2,509,976.95	0.19%			100.00%	主要系本期确认的廊坊银行一季度业务服务费未到账期所致
其他应收款	1,370,219.44	0.10%	147,024,929.91	10.84%	-99.07%	主要系按合同约定本期收到黑牛资本股权转让款所致
其他流动资产	18,348,651.23	1.37%	6,261,343.09	0.46%	193.05%	主要系本期待抵扣增值税进项税增加所致
在建工程	239,404,580.49	17.87%	106,503,380.22	7.85%	124.79%	主要系公司第6代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 面板及模组生产线项目本期投入所致
其他非流动资产	50,150.07	0.004%	5,181,681.33	0.38%	-99.03%	主要系本期预付工程及设备款转入在建工程所致

(二) 负债项目重大变动情况

项目	期末余额		期初余额		变动比率	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
预收款项			3,406,000.00	25.10%	-100.00%	主要系本期结算廊坊银行一季度业务收入所致
应付职工薪酬	14,532,219.66	108.46%	3,957,586.09	29.17%	267.20%	主要系本期人员增加所致
应交税费	996,252.93	7.44%	332,990.53	2.45%	199.18%	主要系本期计提一季度应交土地增值税和房产税，以及已扣代缴的个人所得税所致
应付利息	4,743,622.89	35.40%	9,265,225.41	68.29%	-48.80%	主要系本期支付了公司债券利息，预提借款利息所致

(三) 收入成本费用项目重大变动情况

项目	本期金额	上期金额	变动比率	重大变动说明
营业收入	5,169,300.00	70,249,945.63	-92.64%	公司2016年完成了对原食品饮料产业的剥离，新的产业主要处于建设期，尚未投产，导致与上年同期数据相比营业收入变化较大
营业成本	3,692,606.25	55,682,952.93	-93.37%	公司2016年完成了对原食品饮料产业的剥离，新的产业主要处于建设期，尚未投产，导致与上年同期数据相比营业成本变化较大
税金及附加	972,238.22	349,166.42	178.45%	公司根据2016年12月新颁布的《增值税会计处理规定》，调整房产税等税种的列示科目所致
销售费用	-	12,543,298.34	-100.00%	公司2016年完成了对原食品饮料产业的剥离，新的产业主要处于建设期，尚未投产销售，导致与上年同期数据相比销售费用变化较大
管理费用	32,498,543.27	12,463,318.73	160.75%	主要原因为本期公司人员、资产折旧摊销、研发投入与上年同期相比增加所致
财务费用	5,602,006.34	3,851,811.41	45.44%	主要原因为公司2016年3月回购部分债券导致计息基数较上年同期减少，以及2016年12月新增借款3亿元相应增加本期财务费用两个因素所致
资产减值损失	-7,565,629.10	-110,711.45	-6733.65%	公司2017年1月收回应收黑牛资本股权转让款，转回按账龄分析法计提的坏账准备所致
营业外收入	14,501.18	1,031,383.77	-98.59%	主要原因为上年同期确认政府补助，导致本期与上年同期相比变化较大
所得税费用	-	42,474.27	-100.00%	本期公司亏损未计提企业所得税

(四) 现金流量表重大变动情况

项目	本期金额	上期金额	变动比率	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-21,519,129.51	-69,345,118.91	68.97%	公司2016年剥离了原食品饮料产业，新设立的子公司尚处于建设期，营收及经营性现金流贡献有限，导致报告期经营性现金流出和流入较上年同期均有较大幅度的减少
投资活动产生的现金流量净额	-21,010,405.86	-11,464,687.19	-83.26%	本期收回黑牛资本应付股权转让款尾款，以及本期公司第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板及模组生产线项在建工程投入，两因素共同导致投资活动现金流量较上年变化较大。
筹资活动产生的现金流量净额	-10,366,103.80	-125,903,560.84	91.77%	主要原因为上年同期公司回购债券，导致本期与上年同期相比变化较大

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、重大资产出售实施情况：经公司第三届董事会第二十三次会议及二十四次会议、2016年第四次临时股东大会和2016年第一次债券持有人会议审议通过，黑牛食品将黑牛实业100%股权、揭阳黑牛100%股权、安徽黑牛100%股权、广州黑牛100%股权、黑牛营销100%股权以51,318.23万元的价格向黑牛资本出售。报告期内公司重大资产出售已完成，上市公司已置出食品饮料业务资产，积极探索业务转型，开拓新的盈利增长点。详见2017年1月11日披露于巨潮资讯网的《黑牛食品股份有限公司重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》。

2、非公开发行股票：经公司第三届董事会第二十六次会议、2016年第五次临时股东大会以及第三届董事会第三十次会议审议通过，公司拟向包括西藏知合、国创投资在内的不超过十名特定对象非公开发行股票募集资金。本次发行股票数量为不超

过1,077,844,311股（含1,077,844,311股），募集资金总额为不超过180亿元（含180亿元）。中国证券监督管理委员会于2016年11月25日对该行政许可申请予以正式受理，公司于2017年3月2日对本次非公开发行股票申请文件的反馈意见进行了回复并公告，本次发行尚需获得中国证监会的核准。详见2017年3月2日披露于巨潮资讯网的《黑牛食品非公开发行股票预案（修订稿）》、《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见回复》。

3、持股5%以上股东股权质押：2017年1月12日，林秀浩先生将其所持有39,329,092股股票质押给广州证券股份有限公司，详见2017年1月14日披露的《关于股东股票质押的公告》。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《黑牛食品股份有限公司重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》	2017年01月11日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网
《黑牛食品非公开发行股票预案（修订稿）》	2017年03月02日	巨潮资讯网
《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见回复》	2017年03月02日	巨潮资讯网
《关于股东股票质押的公告》	2017年01月14日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西藏知合资本管理有限公司	股份限售承诺	在本次权益变动完成后十二个月内，将不会处置本次权益变动中所获得的上市公司10.85%的股份。	2015年11月06日	12个月	履行完毕
	西藏知合资本管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为从根本上避免和消除与黑牛食品形成同业竞争的可能性，西藏知合资本管理有限公司及其实际控制人承诺如下：1、	2015年11月06日	长期	正常履行

		<p>在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；3、本次收购完成后，承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动；4、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公</p>			
--	--	---	--	--	--

			司和其它受承诺人控制的企业) 获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会, 承诺人将尽最大努力, 促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件, 或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会, 上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会, 或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。"			
	西藏知资本管理有限公司	股份限售承诺	西藏知资本管理有限公司承诺, 在本次权益变动完成后十二个月内, 将不会处置所持有的全部公司股份 140,000,000 股。	2016 年 07 月 20 日	12 个月	正常履行

资产重组时所作承诺	黑牛食品股份有限公司	不进行重大资产重组承诺	黑牛食品股份有限公司承诺自本次股票复牌之日（2015年11月9日）起6个月内不再筹划重大资产重组事项。	2015年11月09日	6个月	履行完毕
	黑牛食品股份有限公司董监高、西藏知合资本管理有限公司、王文学、深圳市黑牛资本管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺；关于减少及规范关联交易的承诺	2016年07月20日	长期	正常履行
	黑牛食品股份有限公司董事与高管	其他承诺	关于诚信守法的承诺；关于提供信息真实性、完整性和准确性的承诺；关于公司即期回报被摊薄的承诺；	2016年07月20日	长期	正常履行
	西藏知合资本管理有限公司；王文学	其他承诺	关于提供信息真实、准确和完整的承诺；关于诚信守法的承诺；关于不越权干预经营管理的承诺	2016年07月20日	长期	正常履行
	黑牛食品股份有限公司	其他承诺	关于拟出售资产权属清晰的承诺；关于提供信息真实性、完整性和准确性的承诺；关于诚信守法的	2016年07月20日	长期	正常履行

			承诺。			
	深圳市黑牛 资本管理有 限公司	其他承诺	关于承接资 产的承诺；关 于提供信息 真实性、准确 性和完整性 的承诺；关于 诚信守法的 承诺	2016 年 07 月 20 日	长期	正常履行
	林秀浩	其他承诺	关于提供信 息真实、准确 和完整的承 诺；关于未受 处罚及被立 案调查的承 诺；关于有关 担保事宜的 承诺；关于交 易对价支付 的承诺	2016 年 07 月 20 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	林秀浩	其他承诺	如发行人和/ 或子公司被 要求补缴或 被追偿需为 职工缴纳的 住房公积金， 将全额承担 该部分补缴 或被追偿的 损失，保证发 行人不因此 遭受任何损 失。	2010 年 03 月 30 日	长期	截至填报日， 发行人和子 公司并未被 要求补缴或 被追偿住房 公积金。
	林秀浩	其他承诺	不以任何方 式直接或间 接参与任何 与黑牛食品 及其控制企 业主营业务 构成同业竞 争的业务或 活动。	2010 年 03 月 30 日	长期	正常履行
	西藏知合资	股份限售承	本企业通过	2016 年 09 月	自发行结束	正常履行

	本管理有限 公司	诺	本次交易取 得的上市公 司股份自发 行结束之日 起 36 个月 内不转让或 者委托他人 管理	10 日	之日起 36 个 月	
	黑牛食品股 份有限公司 董监高、西藏 知合资本管 理有限公司、 王文学	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	关于避免同 业竞争的承 诺；关于减少 及规范关联 交易的承诺	2016 年 09 月 10 日	长期	正常履行
	王文学	其他承诺	本人及本人 的关联方不 会直接或间 接向参与本 次交易的认 购方(西藏知 合资本管理 有限公司除 外)提供财务 资助或者补 偿	2016 年 09 月 10 日	长期	正常履行
	西藏知合资 本管理有限 公司、王文 学、黑牛食品 股份有限公 司董事与高 管	其他承诺	关于本次非 公开发行业 票摊薄即期 回报情况及 填补措施的 承诺、关于 提供信息真 实性、准确 性和完整性 的承诺；关 于诚信守法 的承诺	2016 年 09 月 10 日	长期	正常履行
	西藏知合资 本管理有限 公司	其他承诺	关于认购资 金来源的承 诺	2016 年 09 月 10 日	长期	正常履行
股权激励承诺	黑牛食品股 份有限公司	其他承诺	公司未来不 为激励对象 依股权激励 计划获取有	2011 年 06 月 30 日	长期	正常履行

			关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。			
其他对公司中小股东所作承诺	吴迪年	股份限售承诺	对持有的全部本公司股份 5,551,500 股追加锁定期限,追加锁定期自 2014 年 6 月 7 日至 2016 年 6 月 6 日。对持有的全部本公司股份 8,981,500 股追加锁定期限,追加锁定期自 2014 年 6 月 12 日至 2016 年 6 月 6 日。	2014 年 06 月 06 日	24 个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、对 2017 年 1-6 月经营业绩的预计

2017 年 1-6 月预计的经营业绩情况: 业绩亏损

业绩亏损

2017 年 1-6 月净利润 (万元)	-11,000	至	-9,000
2016 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-3,771.43		
业绩变动的的原因说明	2016 年公司产业转型升级,剥离了盈利能力较弱的食品饮料业务;新设成立了两家全资子公司;2017 年两家全资子公司处于建设阶段,尚未投产销售。		

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。