

证券代码：000735

证券简称：罗牛山

公告编号：2024-022

罗牛山股份有限公司 2024 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第一季度报告是否经审计

☐是 ☒否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据
☒是 ☐否
追溯调整或重述原因
☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☒同一控制下企业合并 ☐其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	893,940,555.03	1,386,809,361.29	1,386,809,361.29	-35.54%
归属于上市公司股东的净利润(元)	109,521,086.68	47,879,819.93	47,865,583.18	128.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	129,448,483.30	34,664,938.47	34,650,701.72	273.58%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-22,395,562.84	-77,660,966.02	-77,653,020.27	71.16%
基本每股收益(元/股)	0.0951	0.0416	0.0416	128.61%
稀释每股收益(元/股)	0.0951	0.0416	0.0416	128.61%
加权平均净资产收益率(%)	2.50%	1.10%	1.10%	1.40%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	10,721,167,287.53	12,178,031,662.41	12,254,057,725.20	-12.51%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	4,105,151,154.43	3,997,037,605.28	4,036,350,497.86	1.70%

因报告期内，公司完成收购公司大股东罗牛山集团有限公司控制的海南潭牛饲料有限公司形成了同一控制下的企业合并，根据相关会计准则，需对相应财务报表数据进行追溯调整。

(二) 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-10,788,063.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	1,810,615.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	998,232.18	
委托他人投资或管理资产的损益	387,737.67	
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	-18,730.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,331,389.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	271,883.96	
减：所得税影响额	677,927.83	
少数股东权益影响额(税后)	-420,245.41	
合计	-19,927,396.62	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☒适用 ☐不适用

1、资产负债表

单位：元

报表项目	2024 年 3 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比例	变动原因
交易性金融资产	238,611,623.88	11,613,391.70	1954.62%	主要因为是中短期银行保本型存款产品增加。
其他应收款	192,296,528.04	1,375,156,210.38	-86.02%	主要原因是收到公司处置持有的参股农信金融机构股权款。
应交税费	217,087,076.57	163,884,387.94	32.46%	主要原因是本期罗牛山广场二期及 118C 房地产项目交房，计提土地增值税增加。
一年内到期的非流动负债	297,521,142.33	471,543,338.19	-36.90%	主要原因是本期归还银行贷款导致一年内到期的长期借款减少。
长期借款	1,080,012,390.59	1,994,970,462.95	-45.86%	主要原因是本期归还银行长期借款。

2、利润表

单位：元

报表项目	年初至本报告期	上年同期	变动比例	变动原因
利息收入	309.62	2,484.04	-87.54%	主要原因是小额贷款公司利息收入减少。
税金及附加	57,057,576.58	164,036,424.07	-65.22%	主要原因是本期房地产项目达到合同约定的交付条件同比减少，导致收入对应的税金及附加减少。
销售费用	9,970,219.60	25,542,345.24	-60.97%	主要原因是本期房地产项目达到合同约定的交付条件同比减少，导致成本对应的销售佣金减少。
管理费用	75,076,060.36	49,589,224.98	51.40%	主要原因是本期计少数股东最低收益保障款较去年增加。
财务费用	18,563,756.34	26,519,767.77	-30.00%	主要原因是归还贷款后相应利息减少。
公允价值变动收益	998,232.18	-745,131.11	233.97%	主要原因是信托产品公允价值变动。
信用减值损失	64,450,777.63	5,931.11	1086556.25%	主要原因是收回部分参股农信金融机构股权处置款，并转回相应信用减值损失。
资产减值损失	52,300,774.56	-97,746,420.98	153.51%	主要原因是生猪价格较年初回升，按现行生猪价格测算，转回存货减值准备。
资产处置收益	-8,993,172.46	6,309,357.77	-242.54%	主要原因是淘汰低效能生产性生物资产。
营业外收入	312,104.43	6,151,013.44	-94.93%	主要原因是生猪保险理赔冲减营业成本，不计入营业外收入。
营业外支出	14,438,385.10	3,220,303.76	348.35%	主要原因是处置消耗性生物资产。

所得税费用	7,724,622.81	28,203,757.24	-72.61%	主要原因是本期房地产项目达到合同约定的交付条件同比减少，收入对应的应缴纳的企业所得税减少。
-------	--------------	---------------	---------	---

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		100,982	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（不含通过转融通出借股份）						
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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
罗牛山集团有限公司	境内非国有法人	17.14%	197,412,938.00	0.00	质押	156,205,000.00
林祥	境内自然人	2.69%	30,000,000.00	0.00	不适用	0.00
海口永盛畜牧机械工程有限公司	境内自然人	2.40%	27,644,584.00	0.00	不适用	0.00
浙商银行股份有限公司－国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.31%	15,076,341.00	0.00	不适用	0.00
海南深兴贸易有限公司	境内非国有法人	1.25%	14,450,000.00	0.00	不适用	0.00
中国建设银行股份有限公司－前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	其他	0.93%	10,748,534.00	0.00	不适用	0.00
香港中央结算有限公司	境外法人	0.70%	8,102,294.00	0.00	不适用	0.00
海南冠翔贸易有限公司	境内非国有法人	0.63%	7,225,000.00	0.00	不适用	0.00
#王广军	境内自然人	0.61%	7,000,000.00	0.00	不适用	0.00
#黄娟	境内自然人	0.43%	4,989,500.00	0.00	不适用	0.00
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	
罗牛山集团有限公司	197,412,938.00			人民币普通股	197,412,938.00	
林祥	30,000,000.00			人民币普通股	30,000,000.00	
海口永盛畜牧机械工程有限公司	27,644,584.00			人民币普通股	27,644,584.00	
浙商银行股份有限公司－国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	15,076,341.00			人民币普通股	15,076,341.00	
海南深兴贸易有限公司	14,450,000.00			人民币普通股	14,450,000.00	
中国建设银行股份有限公司－前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	10,748,534.00			人民币普通股	10,748,534.00	
香港中央结算有限公司	8,102,294.00			人民币普通股	8,102,294.00	
海南冠翔贸易有限公司	7,225,000.00			人民币普通股	7,225,000.00	
#王广军	7,000,000.00			人民币普通股	7,000,000.00	
#黄娟	4,989,500.00			人民币普通股	4,989,500.00	
上述股东关联关系或一致行动的说明			1、截至报告期末，前 10 名股东中，罗牛山集团有限公司、海口永盛畜牧机械工程有限公司、海南深兴贸易有限公司、海南冠翔贸易有限公司之间构成关联关系。 2、公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系及是否属《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）			前 10 名普通股股东中，黄娟通过证券公司客户信用交易担保账户持有 4,989,500 股，王广军通过证券公司客户信用交易担保账户持有 5,200,000 股。			

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
浙商银行股份有限公司-国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	12,086,041	1.05%	1,174,400	0.10%	15,076,341	1.31%	618,000	0.05%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

（二）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

三、其他重要事项

☒适用 ☐不适用

- 1、因公司投资参股的 17 家海南省农村信用联合社（以下简称“省联社”）下辖的农信行社涉及省联社与下辖的 19 家农信行社组建海南农村商业银行的相关事宜，根据监管相关规定，公司因不满足“两参一控”的金融监管要求，及因最近两个会计年度未能连续盈利从而不符合海南农村商业银行的发起人条件，本次组建后，公司将不再持有海南农村商业银行（筹建）的股权。公司分别于 2023 年 9 月 25 日和 2023 年 10 月 13 日召开了第十届董事会第八次临时会议和公司 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于处置参股农信金融机构股权的议案》，同意公司处置持有的参股农信金融机构股权，及时收回投资款，聚焦主业，助力可持续发展。截至目前，公司及下属全资子公司已收到的参股农信金融机构的股份（股金）处置款合计 12.89 亿元（含已归还 9 家贷款农信行社的全部贷款本息合计 3.90 亿元），尚余海南省农垦投资控股集团有限公司待支付股份（股金）转让款 1.37 亿元。具体内容详见公司披露的《关于处置参股农信金融机构股权的公告》（公告编号：2023-061）、《关于处置参股农信金融机构股权的进展公告（一）》（公告编号：2024-002）等公告。
- 2、2023 年 11 月 24 日，公司第十届董事会第十次临时会议审议通过了《关于公司收购海南潭牛饲料有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 4070.17 万元收购海南（潭牛）文昌鸡股份有限公司（以下简称“文昌鸡股份”）持有的海南潭牛饲料有限公司（以下简称“潭牛公司”）。根据双方签订的《股权收购协议》，公司分别于 2023 年 12 月 12 日和 2024 年 2 月 1 日将两期股权收购款支付至文昌鸡股份指定的银行账户。文昌鸡股份已向公司全部移交了潭牛公司相关资料（含公司印章、证照、财务资料、合同档案、资产等），海南青牧原已取得潭牛公司的资产、控制权和管理权，本次收购事宜完成，潭牛公司纳入公司合并报表范围。由于公司和潭牛公司同受公司大股东罗牛山集团有限公司控制且该控制并非暂时性的，因此公司需按照同一控制下的企业合并的相关规定对相关财务报表数据进行追溯调整。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：罗牛山股份有限公司

2024 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	742,804,049.39	900,809,116.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	238,611,623.88	11,613,391.70
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	30,658,134.01	34,416,626.92
应收款项融资		
预付款项	16,619,749.35	15,748,460.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	192,296,528.04	1,375,156,210.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,561,707,834.81	2,797,152,215.22
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,393,923.50	105,744,486.72
流动资产合计	3,864,091,842.98	5,240,640,508.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款	24,732,475.19	31,544,476.63
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,599,163.20	29,351,429.42
其他权益工具投资	83,314,857.50	83,314,857.50
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	1,208,982,914.38	1,208,982,914.38
固定资产	3,431,191,981.53	3,481,671,527.40
在建工程	300,344,806.17	292,249,186.50
生产性生物资产	91,610,272.98	113,214,689.24
油气资产		
使用权资产	340,983,777.08	347,602,986.62
无形资产	494,304,080.03	497,902,065.10
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	46,426,545.82	46,426,545.82
长期待摊费用	59,714,024.04	63,276,450.82
递延所得税资产	231,821,271.58	231,821,271.58

其他非流动资产	508,049,275.05	581,058,815.95
非流动资产合计	6,857,075,444.55	7,013,417,216.96
资产总计	10,721,167,287.53	12,254,057,725.20
流动负债：		
短期借款	202,083,279.14	246,798,821.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	964,158,532.43	1,121,592,834.96
预收款项	14,590,380.55	15,754,692.44
合同负债	1,809,304,440.46	2,147,164,639.03
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	64,822,249.36	72,716,586.16
应交税费	217,087,076.57	163,884,387.94
其他应付款	228,829,322.07	231,194,593.93
其中：应付利息		
应付股利	2,788,805.00	2,788,805.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	297,521,142.33	471,543,338.19
其他流动负债	157,730,803.16	189,482,922.64
流动负债合计	3,956,127,226.07	4,660,132,816.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,080,012,390.59	1,994,970,462.95
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	264,484,379.93	251,504,610.78
长期应付款	8,770,000.00	8,770,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	106,604,016.36	82,974,667.39
递延收益	525,248,112.66	531,258,324.63
递延所得税负债	261,988,619.02	263,351,923.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,247,107,518.56	3,132,829,988.98
负债合计	6,203,234,744.63	7,792,962,805.88
所有者权益：		
股本	1,151,513,578.00	1,151,513,578.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,601,707,485.76	1,642,645,738.58
减：库存股		
其他综合收益	415,994,465.85	415,994,465.85
专项储备		
盈余公积	277,729,003.82	277,729,003.82
一般风险准备		
未分配利润	658,206,621.00	548,467,711.61
归属于母公司所有者权益合计	4,105,151,154.43	4,036,350,497.86

收到的税费返还	2,546,404.70	
收到其他与经营活动有关的现金	45,863,055.45	75,209,723.87
经营活动现金流入小计	724,988,355.78	827,664,143.78
购买商品、接受劳务支付的现金	562,061,069.49	762,292,170.17
客户贷款及垫款净增加额	-6,808,601.75	-300,000.00
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		
拆出资金净增加额		
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	108,902,512.10	104,631,467.80
支付的各项税费	29,678,562.69	14,946,231.33
支付其他与经营活动有关的现金	53,550,376.09	23,747,294.75
经营活动现金流出小计	747,383,918.62	905,317,164.05
经营活动产生的现金流量净额	-22,395,562.84	-77,653,020.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	898,724,318.43	2,250,000.00
取得投资收益收到的现金	15,540,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,610,594.02	16,773,274.98
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	110,000,000.00	253,059,780.77
投资活动现金流入小计	1,036,874,912.45	272,083,055.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,945,797.65	74,729,465.26
投资支付的现金	20,975,850.00	
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	336,000,315.00	455,000,000.00
投资活动现金流出小计	403,921,962.65	529,729,465.26
投资活动产生的现金流量净额	632,952,949.80	-257,646,409.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
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	104,586,833.85	324,914,214.42
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	105,586,833.85	324,914,214.42
偿还债务支付的现金	850,091,115.39	39,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,397,733.14	28,992,439.47
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	1,944,500.00	6,701,039.85
筹资活动现金流出小计	873,433,348.53	75,293,479.32
筹资活动产生的现金流量净额	-767,846,514.68	249,620,735.10
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	-157,289,127.72	-85,678,694.68
加：期初现金及现金等价物余额	868,803,603.31	593,930,988.68
六、期末现金及现金等价物余额	711,514,475.59	508,252,294.00

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：杨向雅

会计机构负责人：杨向雅

（二） 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 □不适用

（三） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第一季度报告未经审计。

罗牛山股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 26 日