

河南科迪乳业股份有限公司

股票交易异常波动公告

证券代码:002770 证券简称:科迪乳业 公告编号:2015-004号

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

一、股票交易异常波动的情况说明

河南科迪乳业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)股票日均换手率连续一个交易日(2015年7月7日)与前一个交易日的均换手率比值达到30倍,且累计换手率达到20%,根据深圳证券交易所的相关规定,属于股票交易异常波动的情况。

二、对重要问题的关注、核实情况说明

1.公司前期所披露的信息,不存在需要更正、补充之处;

2.公司未发现近期公共媒体报道了可能或已经对本公司股票交易价格产生较大影响的未公开重大信息;

3.公司已披露的经营情况及内外部经营环境未发生重大变化;

4.经核查,公司控股股东、实际控制人不存在关于本公司的应披露而未披露的重大事项,也不存在处于筹划阶段的重大事项;

5.经核查,控股股东、实际控制人在股票交易异常波动期间不存在买卖本公司股票的情形;

6.公司不存在违反公平信息披露的情形;

7.关于不存在虚假披露而未披露信息的说明

本公司董事会确认,本公司目前没有任何根据深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的信息或该事项有关的筹划、商谈、意向、协议等;董事会也未获悉本公司有根据深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的对本公司股票交易价格产生较大影响的信息;公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处。

四、公司认为必要的风险提示

(一)产品品质风险

2008年爆发的“三聚氰胺”事件导致多名婴儿肾结石甚至死亡。在国家质检总局开展的三聚氰胺专项检查中检测出超标的生产厂家涵盖了众多知名品牌,乳制品行业受到巨大冲击,此次事件也直接导致了三鹿集团在2008年初宣布破产。

在之后继续爆发的“地沟油”、“牛肉膏”、“牛奶黄曲霉素”、“毒胶囊”等一系列事件,使食品安全问题成为了社会舆论关注的焦点。随着我们对食品安全的日益重视,消费者对食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强,食品安全控制已经成为食品加工企业的重中之重。

虽然公司多年从事乳制品生产,拥有质量管理体系,并已获得ISO9001等质量认证,在硬件和软件方面均达到了乳制品行业安全生产的要求,且截至目前从未出现过质量安全事故,但公司未来仍存在由于产品质量管理失误带来的潜在风险。

(二)动物疫病风险

作为乳制品加工企业,公司主要通过“自有现代化牛牛养殖基地、自控标准化牛牛养殖小区”的方式保障牛乳供应,未来还将新建自有现代化牛牛养殖基地以满足产能扩张需要。由于公司的自有自控牛牛均在河南地区,若该地区大规模爆发如牛牛(牛牛脑膜炎病)、牛牛结核病等严重疾病,可能会使公司的牛牛产能出现短期。此外,动物疫病还会影响牛牛的牛牛、繁育及销售。

自2012年初开始,公司为自有牛牛基地购置了牛牛保险,可减少公司因疫情等风险因素造成的影响。公司主要从牛牛方面进行预防,以免灾政策且预计该政策未来将持持续,但如果未来因突发的大型动物疫病而导致经营风险。

(三)募集资金投资项目风险

本次募集资金投资项目是根据公司未来发展战略规划确定的,拟投资年产20万吨液态奶项目及与之配套的牛牛业项目建设项目。公司本次发行募集资金投资项目达产后,公司产能将较目前有较大幅度增长。

虽然本次募投项目经过了充分的可行性研究论证,预期能够产生良好的经济效益和社会效益,但公司募投项目的实施有赖于市场环境、管理、技术、资金等各方面因素的配合。若公司实施过程中市场环境等因素发生重大变化或由于市场开拓不力无法消化新增产能,或客户需求增长放缓,公司可能面临投资项目失败风险。

(四)固定资产折旧大幅增加风险

本次募集资金投资项目建成投产后,固定资产将大幅度增加,相应增加了每年折旧,预计每年新增折旧额为4,266.60万元,从而增加了公司的生产成本和费用。虽然募投项目预期收益良好,但如果公司因宏观经济变化,或者市场环境等方面发生重大不利变化,从而使募集资金投资项目不能产生预期经济效益,则公司存在因固定资产折旧的增加而导致对经营状况产生不利影响的风险。

(五)牛牛乳牛乳风险

随着公司牛牛规模的逐渐扩大,以及本次募集资金投资项目实施后,公司产能将从现有的10万吨提高到30万吨。为保证牛牛乳的供应,部分募集资金将用于新建牛牛养殖基地,将新增牛牛栏10,000头左右,自有牛牛栏存栏数将达到10,000头以上,同时公司将在周边地区利用自有资金新建10-15个自控牛牛栏,并逐步扩大牛牛养殖小区规模,未来公司将有31-36个自控牛牛养殖小区,自控牛牛栏16,000头左右,公司自有自控牛牛栏总数将达到30,000头以上,能够较好的满足公司生产的需求。但如果牛牛养殖项目政策发生变化或者公司采取的措施不当,公司可能面临牛牛乳供应风险。

(六)主要原材料价格波动风险

公司主营业务成本中绝大部分为直接原材料,公司的主要原材料包括生牛牛、包装材料、辅助材料、育成牛等。公司生产成本随原材料价格波动对公司生产成本影响较为明显。自然环境、供求关系、通货膨胀等因素影响原材料价格波动,从而影响产品毛利率。因此,如果未来公司产品主要原材料价格产生大幅波动,而公司不能适时采取有效措施,可能会影响公司产品的市场竞争力,并对公司的收入增长和盈利提升构成风险。

(七)市场和集中风险

公司乳制品的销售主要分布于豫鲁苏皖地区,尤其是河南及山东市场占比最大。2012年、2013年和2014年,公司河南及山东市场实现销售收入分别为32,439.53万元、39,999.40万元和48,564.44万元,分别占当期乳制品业务收入的68.75%、74.81%和75.54%。

公司在巩固河南、山东市场地位的同时,积极开发江苏、安徽、河北、湖北市场,但公司对河南、山东市场的依赖程度仍然较高,因此该区域的市场容量及市场开拓情况仍将在一定程度上影响公司的经济收益,公司存在市场相对集中的风险。

(八)市场竞争风险

经过多年发展,乳制品行业已经进入了奶源、产品、渠道全产业链竞争的时期,未来乳制品企业之间的竞争将在产业链的各个环节展开,竞争日趋激烈。面对未来逐渐增大的市场竞争压力,公司可能因产能偏小、融资渠道单一、缺乏增能扩产的资本等因素无法实现规模、产品、技术和服务拓展方面的快速提升,公司存在市场竞争的风险。

(九)税收优惠政策风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》(国务院令第536号)第十五条第一款规定、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条的规定及《财政部、国家税务总局关于印发<农业产品增值税征税范围注释>的通知》(财税字[1996]52号),子公司科迪生物从事的良种牛牛、牛牛、鲜奶、牛牛胚胎的生产销售业务免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款规定,子公司科迪生物从事牲畜饲养及农产品初加工取得的所得免征企业所得税。

尽管公司多年来一直从事企业减税、免税优惠政策且预计该政策未来将持持续,但如果未来国家调整该政策,将会影响到公司经营业绩产生影响。

(十)净资产收益率下降风险

本次发行完成后,公司净资产将显著增加。鉴于募集资金投资项目需要一定的建设期和达产期,募集资金产生回报需要一定的时间,公司净利润的增长在短期内不能与公司净资产增长保持同步,可能导致净资产收益率较以前年度有所下降,产生净资产收益率下降的风险。

(十一)实际控制人控制的风险

本公司实际控制人张清海、许秀云夫妇直接和间接合计持有本公司本次发行的62.81%的股份。因此,本公司实际控制人利用其在公司的控制地位,通过在股东大会、董事会的表决权,直接或间接影响本公司经营决策以及对不公平的关联交易控制公司及其他股东利益的风险。

(十二)业绩下滑风险

公司经营业绩受影响因素较多,既包括宏观经济、行业等外部因素,也包括经营管理、财务等内部因素。公司主要从事乳制品、乳饮料、饮料的生产与销售,牛牛的养殖、繁育及销售,受宏观经济环境、食品安全政策、动物疫病等因素影响。如果未来宏观经济状况恶化甚至出现经济危机、国家出台更加严格的食品安全要求;出现偶发的自然灾害或传染性疾病类的不可抗力事件;或受到其他内外部诸多不利因素的显著影响,公司经营业绩存在下滑的风险,存在上市当年营业利润比上年下滑50%以上或上市当年即亏损的风险。

(十三)、节能减排

报告期内,公司销售费用为4,747.28万元、4,560.76万元、5,068.23万元,占同期主营业务收入的比例(销售费用率)分别为7.84%、7.16%、7.62%。公司销售费用占同期主营业务收入的比例低于同比行业平均水平,主要是因为公司采用直销模式,销售人员数量较少,以100%产品为常温乳制品,且主要市销集中在河南地区,公司产品定价较低,公司产品能直接面对终端客户,公司产品在现有销售区域已经取得经销商、终端消费者的接受和认可,未通过大量投放广告的方式开拓市场,公司目标市场定位在四五线城市及县乡市场的经销商的人员工资、牛牛福利等使得促销费用较低。公司目前的销售费用率与产能、销售渠道、资金实力等因素相适应。

随着募投项目投产,公司产能将快速增加。公司将通过加大广告宣传支出、增加销售人员数量、采取更加灵活的营销策略,深耕细作有销售区域并大力开拓新的销售区域等方式消化新增产能。这将导致公司销售费用快速增长,未来公司将在销售费用率大幅提高的风险。

(十四)、公司土地使用相关风险

1.公司使用牛牛集体建设用地的风

公司具备《中华人民共和国土地管理法》及国发[2007]71号文规定的使用农村建设用地的条件。目前公司使用30宗农村集体建设用地,均符合当地土地利用规划,并依法办理了上述土地农用地转用、流转等手续,取得了权属完备的土地使用权证,合法有效,但是如果将相关法律、法规和政策发生重大变化,该类土地将可能因政策变化而被收回,从而对公司的经营产生不利影响。

2.公司使用设施农用地的风险

目前,公司租赁24宗设施农用地进行了农地地流转及设施农用地审批相关手续,符合农村承包经营权流转及设施农用地相关法律规定的,公司使用上述土地进行牛牛养殖,尚未上述土地的农业用途,不存在占用基本农田的情形,上述土地租赁期间均为20年,时期较长。如果未来相关法律、法规和政策发生重大不利变化,或土地租赁到期后未能及时续租,公司使用上述土地将存在风险,进而对公司的生产经营造成不利影响。

3.公司使用牛牛集体建设用地的风

公司具备《中华人民共和国土地管理法》及国发[2007]71号文规定的使用农村建设用地的条件。

目前公司使用30宗农村集体建设用地,均符合当地土地利用规划,并依法办理了上述土地农用地转用、流转等手续,取得了权属完备的土地使用权证,合法有效,但是如果将相关法律、法规和政策发生重大变化,该类土地将可能因政策变化而被收回,从而对公司的经营产生不利影响。

4.公司使用设施农用地的风险

目前,公司租赁24宗设施农用地进行了农地地流转及设施农用地审批相关手续,符合农村承包经营权流转及设施农用地相关法律规定的,公司使用上述土地进行牛牛养殖,尚未上述土地的农业用途,不存在占用基本农田的情形,上述土地租赁期间均为20年,时期较长。如果未来相关法律、法规和政策发生重大不利变化,或土地租赁到期后未能及时续租,公司使用上述土地将存在风险,进而对公司的生产经营造成不利影响。

5.公司使用牛牛乳牛乳风险

随着公司牛牛规模的逐渐扩大,以及本次募集资金投资项目实施后,公司产能将从现有的10万吨提高到30万吨。为保证牛牛乳的供应,部分募集资金将用于新建牛牛养殖基地,将新增牛牛栏10,000头左右,自有牛牛栏存栏数将达到10,000头以上,同时公司将在周边地区利用自有资金新建10-15个自控牛牛栏,并逐步扩大牛牛养殖小区规模,未来公司将有31-36个自控牛牛养殖小区,自控牛牛栏16,000头左右,公司自有自控牛牛栏总数将达到30,000头以上,能够较好的满足公司生产的需求。但如果牛牛养殖项目政策发生变化或者公司采取的措施不当,公司可能面临牛牛乳供应风险。

6.主要原材料价格波动风险

公司主营业务成本中绝大部分为直接原材料,公司的主要原材料包括生牛牛、包装材料、辅助材料、育成牛等。公司生产成本随原材料价格波动对公司生产成本影响较为明显。自然环境、供求关系、通货膨胀等因素影响原材料价格波动,从而影响产品毛利率。因此,如果未来公司产品主要原材料价格产生大幅波动,而公司不能适时采取有效措施,可能会影响公司产品的市场竞争力,并对公司的收入增长和盈利提升构成风险。

7.市场和集中风险

公司乳制品的销售主要分布于豫鲁苏皖地区,尤其是河南及山东市场占比最大。2012年、2013年和2014年,公司河南及山东市场实现销售收入分别为32,439.53万元、39,999.40万元和48,564.44万元,分别占当期乳制品业务收入的68.75%、74.81%和75.54%。

公司在巩固河南、山东市场地位的同时,积极开发江苏、安徽、河北、湖北市场,但公司对河南、山东市场的依赖程度仍然较高,因此该区域的市场容量及市场开拓情况仍将在一定程度上影响公司的经济收益,公司存在市场相对集中的风险。

8.市场竞争风险

经过多年发展,乳制品行业已经进入了奶源、产品、渠道全产业链竞争的时期,未来乳制品企业之间的竞争将在产业链的各个环节展开,竞争日趋激烈。面对未来逐渐增大的市场竞争压力,公司可能因产能偏小、融资渠道单一、缺乏增能扩产的资本等因素无法实现规模、产品、技术和服务拓展方面的快速提升,公司存在市场竞争的风险。

9.税收优惠政策风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》(国务院令第536号)第十五条第一款规定、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条的规定及《财政部、国家税务总局关于印发<农业产品增值税征税范围注释>的通知》(财税字[1996]52号),子公司科迪生物从事的良种牛牛、牛牛、鲜奶、牛牛胚胎的生产销售业务免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款规定,子公司科迪生物从事牲畜饲养及农产品初加工取得的所得免征企业所得税。

尽管公司多年来一直从事企业减税、免税优惠政策且预计该政策未来将持持续,但如果未来国家调整该政策,将会影响到公司经营业绩产生影响。

10.净资产收益率下降风险

本次发行完成后,公司净资产将显著增加。鉴于募集资金投资项目需要一定的建设期和达产期,募集资金产生回报需要一定的时间,公司净利润的增长在短期内不能与公司净资产增长保持同步,可能导致净资产收益率较以前年度有所下降,产生净资产收益率下降的风险。

11.实际控制人控制的风险

本公司实际控制人张清海、许秀云夫妇直接和间接合计持有本公司本次发行的62.81%的股份。因此,本公司实际控制人利用其在公司的控制地位,通过在股东大会、董事会的表决权,直接或间接影响本公司经营决策以及对不公平的关联交易控制公司及其他股东利益的风险。

12.业绩下滑风险

公司经营业绩受影响因素较多,既包括宏观经济、行业等外部因素,也包括经营管理、财务等内部因素。公司主要从事乳制品、乳饮料、饮料的生产与销售,牛牛的养殖、繁育及销售,受宏观经济环境、食品安全政策、动物疫病等因素影响。如果未来宏观经济状况恶化甚至出现经济危机、国家出台更加严格的食品安全要求;出现偶发的自然灾害或传染性疾病类的不可抗力事件;或受到其他内外部诸多不利因素的显著影响,公司经营业绩存在下滑的风险,存在上市当年营业利润比上年下滑50%以上或上市当年即亏损的风险。

13.节能减排

报告期内,公司销售费用为4,747.28万元、4,560.76万元、5,068.23万元,占同期主营业务收入的比例(销售费用率)分别为7.84%、7.16%、7.62%。公司销售费用占同期主营业务收入的比例低于同比行业平均水平,主要是因为公司采用直销模式,销售人员数量较少,以100%产品为常温乳制品,且主要市销集中在河南地区,公司产品定价较低,公司产品能直接面对终端客户,公司产品在现有销售区域已经取得经销商、终端消费者的接受和认可,未通过大量投放广告的方式开拓市场,公司目标市场定位在四五线城市及县乡市场的经销商的人员工资、牛牛福利等使得促销费用较低。公司目前的销售费用率与产能、销售渠道、资金实力等因素相适应。

随着募投项目投产,公司产能将快速增加。公司将通过加大广告宣传支出、增加销售人员数量、采取更加灵活的营销策略,深耕细作有销售区域并大力开拓新的销售区域等方式消化新增产能。这将导致公司销售费用快速增长,未来公司将在销售费用率大幅提高的风险。

14.税收优惠政策风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》(国务院令第536号)第十五条第一款规定、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条的规定及《财政部、国家税务总局关于印发<农业产品增值税征税范围注释>的通知》(财税字[1996]52号),子公司科迪生物从事的良种牛牛、牛牛、鲜奶、牛牛胚胎的生产销售业务免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款规定,子公司科迪生物从事牲畜饲养及农产品初加工取得的所得免征企业所得税。

尽管公司多年来一直从事企业减税、免税优惠政策且预计该政策未来将持持续,但如果未来国家调整该政策,将会影响到公司经营业绩产生影响。

15.净资产收益率下降风险

本次发行完成后,公司净资产将显著增加。鉴于募集资金投资项目需要一定的建设期和达产期,募集资金产生回报需要一定的时间,公司净利润的增长在短期内不能与公司净资产增长保持同步,可能导致净资产收益率较以前年度有所下降,产生净资产收益率下降的风险。

16.实际控制人控制的风险

本公司实际控制人张清海、许秀云夫妇直接和间接合计持有本公司本次发行的62.81%的股份。因此,本公司实际控制人利用其在公司的控制地位,通过在股东大会、董事会的表决权,直接或间接影响本公司经营决策以及对不公平的关联交易控制公司及其他股东利益的风险。

17.业绩下滑风险

公司经营业绩受影响因素较多,既包括宏观经济、行业等外部因素,也包括经营管理、财务等内部因素。公司主要从事乳制品、乳饮料、饮料的生产与销售,牛牛的养殖、繁育及销售,受宏观经济环境、食品安全政策、动物疫病等因素影响。如果未来宏观经济状况恶化甚至出现经济危机、国家出台更加严格的食品安全要求;出现偶发的自然灾害或传染性疾病类的不可抗力事件;或受到其他内外部诸多不利因素的显著影响,公司经营业绩存在下滑的风险,存在上市当年营业利润比上年下滑50%以上或上市当年即亏损的风险。

18.节能减排

报告期内,公司销售费用为4,747.28万元、4,560.76万元、5,068.23万元,占同期主营业务收入的比例(销售费用率)分别为7.84%、7.16%、7.62%。公司销售费用