

华新水泥股份有限公司

2009 年第三季度报告

华新水泥股份有限公司

2009 年第三季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长陈木森先生、总裁李叶青先生，主管会计工作负责人孔玲玲女士及会计机构负责人黄开顺先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

	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)	13,898,195,214	10,716,353,587	29.69
所有者权益(或股东权益)(元)	4,325,555,168	4,067,767,031	6.34
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	10.72	10.08	6.35
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	943,304,307		131.14
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	2.34		131.42
	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(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	102,226,946	301,894,480	-29.64
基本每股收益(元/股)	0.26	0.75	-29.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.65	-38.24
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.75	-29.73
全面摊薄净资产收益率(%)	2.36	6.98	减少 1.32 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	2.00	6.08	减少 1.39 个百分点

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

报告期末股东总数(户)	30,730	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量(股)	股份种类
GAOLING FUND, L.P.	17,005,604	境内上市外资股
华新集团有限公司	9,870,232	人民币普通股
MEINL BANK AKTIENGESELLSCHAFT	8,130,668	境内上市外资股
东方精选混合型开放式证券投资基金	4,587,744	人民币普通股
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL	4,260,075	人民币普通股

ASSOCIATION		
博时新兴成长股票型证券投资基金	4,096,745	人民币普通股
国家拥有股份(华新集团有限公司代为持有)	3,962,532	人民币普通股
全国社保基金一零八组合	3,000,000	人民币普通股
SBCHK A/C CREDIT AGRICOLE A/C COMPAGNIE FINANCIERE EDMOND DE ROTHSCHILD	2,999,932	境内上市外资股
泰康人寿保险股份有限公司	2,660,846	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 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

3.1.1 资产负债表主要财务指标与年初相比的情况及原因

资 产	2009年9月30日	2008年12月31日	变动幅度	变动的主要原因
货币资金	1,393,625,242	986,717,837	41%	发行短期融资券等借款增加
应收账款	387,096,629	144,321,573	168%	水泥及混凝土营销规模扩大
预付账款	303,920,502	70,925,755	329%	电费、备件及新建项目土地等预付款增加
其他应收款	161,254,647	65,949,887	145%	保证金增加
可供出售的金融资产	39,475,776	26,585,846	48%	所持股票市价变动
长期股权投资	-	138,335	-100%	被投资单位注销清算
在建工程	2,810,693,038	1,523,894,887	84%	余热发电及新建项目投资增加
工程物资	7,176,858	13,350,340	-46%	工程领用增加
短期借款	575,050,000	1,289,600,000	-55%	贷款结构调整,减少短期借款
应付票据	531,957,420	225,290,000	136%	新开承兑汇票增加
应交税费	52,256,638	149,004,656	-65%	清缴上年度税费;期末应交增值税减少
一年内到期的非流动负债	288,539,718	692,044,977	-58%	借款到期清偿
其他流动负债	597,975,000	-		发行短期融资券
长期借款	4,768,534,119	1,924,580,982	148%	贷款结构调整及新建公司贷款增加
专项应付款	28,790,000	8,260,000	249%	余热发电项目政府等专项拨款增加
递延所得税负债	18,845,103	12,769,126	48%	可供出售金融资产公允价值变动
其他非流动负债	47,619,224	17,503,167	172%	递延收益增加

3.1.2 利润表主要财务指标与上年同期相比的情况及原因

项 目	年初至报告期期末金额(1-9月)	上年年初至报告期期末金额(1-9月)	变动幅度	变动的主要原因
资产减值损失	-166,182	343,695	-148%	应收款项收回,转回已计提坏账准备
营业外收入	60,675,123	91,138,864	-33%	政府补助减少
营业外支出	3,397,289	8,489,393	-60%	非流动资产处置损失及捐赠减少
所得税费用	100,401,814	32,382,693	210%	所得税优惠减少,费用相应增加

3.1.3 现流表主要财务指标与上年同期相比的情况及原因

项目	合并数		变动幅度	变动的主要原因
	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月		
经营活动产生的现金流量净额	943,304,307	408,102,444	131%	生产规模的扩大, 现金流入增加, 经营性支付减少
投资活动产生的现金流量净额	-2,619,427,059	-1,550,700,960	69%	新生产线等项目投资增加

3.1.4 利润表主要财务指标与上年三季度相比的情况及原因

项目	2009 年 7-9 月	2008 年 7-9 月	变动幅度	变动的主要原因
营业税金及附加	29,302,533	21,375,326	37%	销售规模扩大
管理费用	78,185,406	58,384,338	34%	生产经营规模扩大, 费用增加
营业外收入	17,926,338	40,633,581	-56%	政府补助减少
营业外支出	681,196	1,550,915	-56%	非流动资产处置损失及捐赠减少
所得税	56,969,126	24,040,835	137%	所得税优惠减少, 费用相应增加
净利润	113,715,565	171,583,758	-34%	政府补助大幅减少, 所得税优惠减少, 税费大幅增加

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

公司于 2009 年 6 月 25 日、7 月 13 日分别召开第六届董事会第三次会议及 2009 年第一次临时股东大会, 审议通过了调整后的公司 2009 年非公开发行 A 股股票方案。调整后的方案仅对原非公开发行 A 股股票方案中的发行对象、发行价格等相关条款进行相应调整。

公司本次非公开发行 A 股股票方案尚需以下呈报批准程序: 1) 商务部对 Holchin B. V. 进行战略投资的原则批复及国家发改委对 Holchin B. V. 投资的核准; 2) 中国证监会核准。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

3.3.1 公司第一大股东 Holchin B. V. 在公司 2008 年 2 月 18 日刊登的《华新水泥股份有限公司向外国战略投资者非公开发行人民币普通股 (A 股) 发行情况报告书暨股权变动公告书》中承诺:

(1) Holchin B. V. 确认并同意华新水泥现行的发展战略, 并将支持华新水泥管理层实施此等战略; 如果客观环境要求改变发展战略, 此等战略改变应当取得 Holchin B. V. 与华新水泥管理层的一致同意。

(2) Holchin B. V. 承诺在中国大陆将不会直接或间接地投资、拥有、控制和/或运营除华新水泥及其附属公司之外的任何因其位置所在而与华新水泥及其附属公司的业务存在竞争的其他建材企业。Holchin B. V. 的股东、最终控制人以及 Holchin B. V. 最终控制人的其他子公司均知悉并同意遵循此等承诺。

(3) Holchin B. V. 承诺在可以预见的将来, 对华新水泥的高级管理层 (现对 CEO 直接报告工作的成员) 不进行重大的人事变动或替换, 以维持华新水泥管理层的稳定。

(4) Holchin B. V. 承诺对于本次发行完成后与华新水泥之间发生的任何关联交易, 将遵循公平、公正、合理的原则进行, 该等关联交易的定价方式应当是公平的和有利于公司业务的。Holchin B. V. 的股东、最终控制人以及 Holchin B. V. 最终控制人的其他子公司均知悉并同意遵循此等承诺。

(5) Holchin B. V. 承诺将不改变华新水泥的公司名称或其产品商标, 除非华新水泥的管理层和董事会以及黄石市政府就某一明显有利于公司业务的此类变化做出了同意。

(6) Holchin B. V. 同意, 如果本次发行的股份在三年锁定期后被转让, 只要该转让发生时上述承诺仍然具有意义和合理性, 本次发行的股份的新持有人将同意承担上述承诺。

以上承诺部分已经履行完毕, 部分正在履行之中。

3.3.2 公司股东华新集团有限公司在《华新水泥股份有限公司股权分置改革方案》中承诺:

(1) 自股权分置改革方案实施之日起, 十二个月内不上市交易或者转让。

(2) 其代国家持有的华新水泥国家股及其持有的华新水泥境内法人股自股权分置改革方案实施之

日起第十三至第三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售。

(3) 其代国家持有的华新水泥国家股自股权分置改革方案实施之日起第三十七至第四十八个月内通过上海证券交易所挂牌交易出售的数量不超过股权分置改革后华新集团代国家持有的国家股数量的 5%(相当于公司目前总股本的 1.21%)，出售价格不低于 9 元/股(如果自股权分置改革方案实施之日起至华新集团出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，将对该价格进行除权除息处理)。

(4) 其代国家持有的华新水泥国家股自股权分置改革方案实施之日起第四十九至第六十个月内通过上海证券交易所挂牌交易出售的数量不超过股权分置改革后华新集团代国家持有的国家股数量的 10%(相当于公司目前总股本的 2.41%)，出售价格不低于 9 元/股(如果自股权分置改革方案实施之日起至华新集团出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，将对该价格进行除权除息处理)。

(5) 其代国家持有的华新水泥国家股通过上海证券交易所挂牌交易出售的数量每达到华新水泥的股份总数 1%时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。

以上承诺正在履行之中。

3.4 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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2008 年度分红派息工作已于今年 6 月完成，报告期内无此项工作。

华新水泥股份有限公司

法定代表人:陈木森

2009 年 10 月 28 日

资产负债表

单位:元

资 产	2009 年 9 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	2009 年 9 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
	合并	合并	母公司	母公司
流动资产:				
货币资金	1,393,625,242	986,717,837	222,596,584	428,262,156
应收票据	108,536,510	125,065,982	10,116,730	25,546,600
应收账款	387,096,629	144,321,573	135,041,726	84,805,006
预付账款	303,920,502	70,925,755	18,612,149	11,230,206
应收股利	-	-	8,130,358	-
其他应收款	161,254,647	65,949,887	1,422,277,322	888,836,598
存货	642,254,404	596,607,092	133,884,190	156,198,437
流动资产合计	2,996,687,934	1,989,588,126	1,950,659,059	1,594,879,003
非流动资产:	-		-	
可供出售的金融资产	39,475,776	26,585,846	39,475,776	26,585,846
长期应收款	53,555,478	54,866,665	1,392,537	88,331
长期股权投资	-	138,335	3,169,535,339	2,909,673,674
固定资产净额	6,697,240,382	5,829,269,206	658,479,172	703,939,045
在建工程	2,810,693,038	1,523,894,887	113,103,380	128,105,329
工程物资	7,176,858	13,350,340	668,525	-
固定资产清理	109,822,379	110,494,547	109,057,435	109,702,467
无形资产	1,066,139,825	1,064,457,556	171,092,614	173,591,369
商誉	9,469,146	9,469,146	-	-
长期待摊费用	47,351,371	41,344,698	7,699,622	8,390,538
递延所得税资产	60,583,027	52,894,235	19,021,828	19,021,828
非流动资产合计	10,901,507,280	8,726,765,461	4,289,526,228	4,079,098,427
资产总计	13,898,195,214	10,716,353,587	6,240,185,287	5,673,977,430

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	2009年9月30日	2008年12月31日	2009年9月30日	2007年12月31日
	合并	合并	母公司	母公司
流动负债：				
短期借款	575,050,000	1,289,600,000	150,000,000	700,000,000
应付票据	531,957,420	225,290,000	398,770,478	142,910,000
应付账款	1,305,870,372	998,856,973	318,451,684	390,453,818
预收账款	171,707,723	133,598,728	61,994,524	75,539,793
应付职工薪酬	20,491,485	23,339,304	2,443,048	11,255,083
应交税费	52,256,638	149,004,656	38,991,203	60,099,416
应付利息	11,430,500	9,017,634	6,143,584	2,904,162
应付股利	25,644,844	29,900,126	576,322	576,326
其他应付款	140,530,362	117,345,198	346,946,654	638,181,899
一年内到期的非流动负债	288,539,718	692,044,977	41,647,278	229,034,937
其他流动负债	597,975,000	-	597,975,000	-
流动负债合计	3,721,454,062	3,667,997,596	1,963,939,775	2,250,955,434
非流动负债：	-		-	
长期借款	4,768,534,119	1,924,580,982	782,323,219	104,950,982
长期应付款	44,404,943	46,693,070	-	-
专项应付款	28,790,000	8,260,000	4,580,000	-
预计负债	122,613,615	126,106,639	48,337,792	54,850,280
递延所得税负债	18,845,103	12,769,126	6,262,978	3,040,495
其他非流动负债	47,619,224	17,503,167	8,250,619	9,188,036
非流动负债合计	5,030,807,004	2,135,912,984	849,754,608	172,029,793
负债合计	8,752,261,066	5,803,910,580	2,813,694,383	2,422,985,227
所有者权益（或股东权益）：	-		-	
实收资本（或股本）	403,600,000	403,600,000	403,600,000	403,600,000
资本公积	2,493,966,948	2,477,102,124	2,254,660,938	2,244,562,324
盈余公积	184,134,336	184,134,336	184,134,336	184,134,336
未分配利润	1,243,853,884	1,002,930,571	584,095,630	418,695,543
归属于母公司所有者权益	4,325,555,168	4,067,767,031	3,426,490,904	3,250,992,203
少数股东权益	820,378,980	844,675,976	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	5,145,934,148	4,912,443,007	3,426,490,904	3,250,992,203
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,898,195,214	10,716,353,587	6,240,185,287	5,673,977,430

利 润 表（合并）

单位：元

项 目	本期金额（7-9 月）	上年同期金额（7-9 月）	年初至报告期期末金额（1-9 月）	上年年初至报告期期末金额（1-9 月）
一、营业收入	1,938,119,056	1,804,380,423	5,089,084,311	4,528,906,645
减：营业成本	1,522,924,291	1,421,529,936	3,979,728,410	3,559,816,324
营业税金及附加	29,302,533	21,375,326	69,404,122	57,126,392
销售费用	104,008,444	92,220,940	276,780,315	265,425,536
管理费用	78,185,406	58,384,338	214,728,040	171,726,669
财务费用（收益以“-”号填列）	50,611,533	54,707,965	165,841,584	139,085,197
资产减值损失	-	-380,009	-166,182	343,695
投资净收益（净损失以“-”号填列）	352,700	-	352,700	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	153,439,549	156,541,927	383,120,722	335,382,832
加：营业外收入	17,926,338	40,633,581	60,675,123	91,138,864
减：营业外支出	681,196	1,550,915	3,397,289	8,489,393
其中：非流动资产处置净损失（净收益以“-”号填列）	249,465	692,138	1,204,945	4,698,340
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	170,684,691	195,624,593	440,398,556	418,032,303
减：所得税	56,969,126	24,040,835	100,401,814	32,382,693
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,715,565	171,583,758	339,996,742	385,649,610
归属于母公司所有者的净利润	102,226,946	145,295,532	301,894,480	336,443,567
少数股东损益	11,488,619	26,288,226	38,102,262	49,206,043
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.26	0.37	0.75	0.87
（二）稀释每股收益	0.26	0.37	0.75	0.87
六、其他综合收益	-930,270	-3,162,375	9,667,448	-27,295,710
归属于母公司的其他综合收益	-930,270	-3,162,375	9,667,448	-27,295,710
七、综合收益	112,785,295	168,421,383	349,664,190	358,353,900
归属于母公司的综合收益	101,296,676	142,133,157	311,561,928	309,147,857
归属于少数股东的综合收益	11,488,619	26,288,226	38,102,262	49,206,043

利 润 表（母公司）

项 目	本期金额（7-9月）	上期金额（7-9月）	年初至报告期末金 额 （1-9月）	上年初至报告期末 金 额 （1-9月）
一、营业收入	674,097,655	892,519,570	1,812,307,608	2,003,135,122
减：营业成本	612,372,124	807,210,217	1,656,942,937	1,802,035,371
营业税金及附加	2,412,888	4,064,895	10,190,065	12,116,279
销售费用	8,786,987	10,065,280	24,305,563	32,414,436
管理费用	15,214,859	13,359,635	41,993,527	57,186,501
财务费用（收益以“-”号填列）	14,445,029	9,467,678	40,348,134	4,661,923
资产减值损失	-	-380,009	-166,182	189,476
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）	-	-	-	-
投资净收益（净损失以“-”号填列）	352,700	-	194,393,945	4,193,318
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,218,468	48,731,874	233,087,509	98,724,454
加：营业外收入	1,265,081	2,590,255	4,827,384	11,316,642
减：营业外支出	148,500	506,288	884,537	3,540,383
其中：非流动资产处置净损失（净收益以“-”号填列）	-	130,989	723,893	827,913
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,335,049	50,815,841	237,030,356	106,500,713
减：所得税	5,495,587	12,703,961	10,659,103	26,966,263
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,839,462	38,111,880	226,371,253	79,534,450
五、每股收益：	-	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-	-
六、其他综合收益	-930,270	-3,162,375	9,667,448	-27,295,710
七、综合收益	15,909,192	34,949,505	236,038,701	52,238,740

现金流量表

项目	合并数		母公司数	
	2009年1-9月	2008年1-9月	2009年1-9月	2008年1-9月
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	5,796,006,015	5,156,593,486	2,239,935,487	1,216,343,858
收到的税费返还	42,877,401	65,914,141	2,732,305	7,356,757
收到其他与经营活动有关的现金	65,293,442	80,462,087	781,935,075	1,144,109,300
经营活动现金流入小计	5,904,176,858	5,302,969,714	3,024,602,867	2,367,809,915
购买商品，接受劳务支付的现金	3,906,393,225	3,987,118,497	2,089,148,298	1,930,689,799
支付给职工以及为职工支付的现金	307,972,620	251,891,564	57,641,612	78,090,446
支付的各项税费	532,035,504	466,403,077	103,516,056	100,540,793
支付其他与经营活动有关的现金	214,471,202	189,454,132	445,502,375	115,145,106
经营活动现金流出小计	4,960,872,551	4,894,867,270	2,695,808,341	2,224,466,144
经营活动产生的现金流量净额	943,304,307	408,102,444	328,794,526	143,343,771
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	-	-	-	10,000,000
取得投资收益收到的现金	967,185	-	93,111,556	102,193,318
处置固定资产，无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	3,162,625	12,154,913	9,366,365	3,725,813
收到其他与投资活动有关的现金	115,354,842	27,950,907	5,080,000	10,000
投资活动现金流入小计	119,484,652	40,105,820	107,557,921	115,929,131
购建固定资产，无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,533,877,869	1,518,540,997	126,275,970	347,530,714
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额	72,560,000	25,969,602	312,560,000	814,482,642
支付其他与投资活动有关的现金	132,473,842	46,296,181	35,500,000	52,138
投资活动现金流出小计	2,738,911,711	1,590,806,780	474,335,970	1,162,065,494
投资活动产生的现金流量净额	-2,619,427,059	-1,550,700,960	-366,778,049	-1,046,136,363
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	-	2,028,200,000	-	2,026,640,000
取得借款收到的现金	3,739,032,000	2,458,730,000	868,600,000	920,000,000
发行债券收到的现金	597,300,000		597,300,000	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,250,004	2,164,708	-	2,164,708
筹资活动现金流入小计	4,346,582,004	4,489,094,708	1,465,900,000	2,948,804,708
偿还债务支付的现金	2,013,112,354	2,652,402,574	929,072,355	1,601,302,574
分配股利，利润或偿付利息支付的现金	302,599,367	248,382,043	97,458,970	100,204,394
支付其他与筹资活动有关的现金	4,967,490	22,431,505	635,337,000	70,124,097
筹资活动现金流出小计	2,320,679,211	2,923,216,122	1,661,868,325	1,771,631,065
筹资活动产生的现金流量净额	2,025,902,793	1,565,878,586	-195,968,325	1,177,173,643
四、汇率变动对现金的影响	-218,888	-278,219	-111,987	475,791
五、现金及现金等价物净增加额	349,561,153	423,001,851	-234,063,835	274,856,842
加：期初现金及现金等价物余额	925,121,506	515,985,750	409,051,627	42,620,161
六、期末现金及现金等价物余额	1,274,682,659	938,987,601	174,987,792	317,477,003