

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

600311

2012 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

§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

公司负责人姓名	刘永
主管会计工作负责人姓名	李清华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	卢军花

公司负责人刘永、主管会计工作负责人李清华及会计机构负责人（会计主管人员）卢军花声明：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

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)	1,004,186,572.23	1,021,400,754.25	-1.69
所有者权益（或股东权益）(元)	904,642,929.81	896,988,680.18	0.85
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.36	1.35	0.74
	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)	58,361,298.46		163.21
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.088		166.67
	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)	3,729,113.49	4,875,499.71	-62.54
基本每股收益（元/股）	0.006	0.007	-60.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.006	0.007	-60.00
稀释每股收益（元/股）	0.006	0.007	-60.00
加权平均净资产收益率（%）	0.4	0.5	减少0.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.4	0.5	减少0.68个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	305,552.00	收到的代扣代缴税款业务手续费
所得税影响额	-76,388.00	

合计	229,164.00
----	------------

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

单位：股

报告期末股东总数（户）		151,378
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	种类
武威荣华工贸有限公司	108,976,734	人民币普通股
陈巧文	3,223,200	人民币普通股
武威塑料包装有限公司	2,550,000	人民币普通股
杨菊芳	2,459,288	人民币普通股
挪威中央银行	2,240,909	人民币普通股
于建军	2,120,000	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	2,048,237	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,706,386	人民币普通股
莒县华侨饮食服务有限公司	1,597,268	人民币普通股
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,590,904	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

√适用 □不适用

A、报告期资产构成变化情况

项 目	期末余额（元）	期初金额（元）	变动比例（%）
货币资金	186,613,697.08	66,861,941.71	179.10
预付账款	3,216,915.91	18,802,781.87	-82.89
存货	58,612,839.29	75,696,712.05	-22.57
其他应收款	142,492,304.61	221,431,972.76	-35.65
长期待摊费用	10,903,944.02	2,226,013.69	389.84
短期借款	6,700,000.00	11,700,000.00	-42.74
应付账款	7,662,274.69	17,916,812.49	-57.23
应付职工薪酬	24,442,766.30	15,511,685.89	57.58
其他应付款	4,830,294.11	32,169,015.84	-84.98
应付利息	1,920,413.94	1,574,135.60	22.00
专项储备	2,795,809.05	17059.13	16,288.93

a、货币资金：期末金额为 186,613,697.08 元，较期初增加 119,751,755.37 元，主要原因系 2012 年 8 月底收到荣华工贸支付的 1 亿元子公司荣华生化股权转让款。

b、预付款项：期末金额为 3,216,915.91 元，较期初减少 15,585,865.96 元，主要原因系预付款结算手续已收到。

c、存货：期末金额为 58,612,839.29 元，较期初减少 17,083,872.76 元，主要原因系库存商品黄金

减少所致，本报告期末黄金库存 95.22 公斤，白银库存 446.20 公斤。

d、其他应收款：期末金额为 142,492,304.61 元，较期初减少 78,939,668.15 元，主要原因系收回转让子公司荣华生化的股权转让款所致。

e、长期待摊费用：期末金额为 10,903,944.02 元，较期初增加 8,677,930.33 元，主要原因系本期购入活性炭转入长期待摊费用。

f、短期借款：期末金额为 6,700,000.00 元，较期初减少 5,000,000.00 元，主要原因系本期归还了借款。

g、应付账款：期末金额为 7,662,274.69 元，较期初减少 10,254,537.80 元，主要原因系本期支付了应付材料款。

h、应付职工薪酬：期末金额为 24,442,766.30 元，较期初增加 8,931,080.41 元，主要原因系本期计提的工资部分未支付。

j、其他应付款：期末金额为 4,830,294.11 元，较期初减少 27,338,721.73 元，主要原因系本期归还了部分应付款。

i、应付利息：期末金额为 1,920,413.94 元，较期初增加 346,278.34 元，主要原因系本期计提的利息增加所致。

k、专项储备：期末金额为 2795,809.05 元，较期初增加 346,278.34 元，主要原因系本期计提的维检费用和安全费用尚未支付。

B、报告期损益项目变动情况

项 目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动比例(%)
主营业务成本	176,547,473.34	133,972,949.88	31.78
财务费用	352,668.23	623,132.39	-43.40
资产减值损失	-6,008,005.36	0.00	
营业外收入	350,000.00	155,675.68	124.83
所得税费用	972,614.81	10,410,022.46	90.66

a、主营业务成本：本期金额为 176,547,473.34 元，较上期同期增加 42,574,523.46 元，主要原因系本期销量增加，同时单位成本较上年同期增加。

b、财务费用：本期金额为 352,668.23 元，较上期同期减少 270,464.16 元，主要原因系归还了借款相应计提的费用减少。

c、资产减值损失：本期金额为-6,008,005.36 元，上期为零，主要原因系收到股权转让款，相应的冲减了前期已计提资产减值损失。

d、营业外收入：本期金额为 350,000.00 元，较上期同期增加 194,324.32 元，主要原因系当期收到了税务部门代扣代缴手续费用。

e、所得税费用：本期金额为 972,614.81 元，较上期同期减少 9,437,407.65 元，主要原因系本期黄金产量较上年同期减少，产品单位成本上升，利润减少，相对计提的所得税费用减少。

C、报告期现金流量项目变动情况

项 目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动比例(%)
经营活动现金流量净额	58,361,298.46	22,173,049.61	163.21
投资活动现金流量净额	97,732,372.00	-8,319,501.66	1274.74
筹资活动现金流量净额	-36,341,915.09	-11,466,638.00	-216.94

a、经营活动产生的现金流量净额：本期金额为 58,361,298.46 元，较上期增加 36,188,248.85 元，主要原因是购买商品、支付给职工的薪酬及支付的各项税费减少所致。

b、投资活动产生的现金流量净额：本期金额为 97,732,372.00 元，较上期增加 106,051,873.66 元，主要原因是本期收到了转让子公司股权的应收款项所致。

c、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额为 -36,341,915.09 元，较上期减少 24,875,277.09 元，主要原因是筹资活动支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期大幅上升且本期归还了借款，因此本期与上期相比筹资活动的现金流量净额大幅减少。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司已经于 2012 年 8 月底收到荣华工贸支付的 1 亿元股权转让款，荣华工贸承诺其所欠的剩余股权转让款将于 2012 年 12 月 31 日前全部还清。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

武威荣华工贸有限公司承诺：持有的荣华实业股份中的 10556 万股，如果通过二级市场减持，则减持价格不低于每股 32 元（公司因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，将按相应比例调整该价格）。报告期，武威荣华工贸有限公司忠实履行了其对中小股东所做出的承诺。

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

报告期，因公司累计未分配利润为负，未实施利润分配。

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司
法定代表人：刘永
2012 年 10 月 21 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2012 年 9 月 30 日

编制单位：甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	186,613,697.08	66,861,941.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	5,266.23	10,175.22
预付款项	3,216,915.91	18,802,781.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	142,492,304.61	221,431,972.76
买入返售金融资产		
存货	58,612,839.29	75,696,712.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	390,941,023.12	382,803,583.61
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	317,407,174.96	335,621,257.60
在建工程	196,846,987.99	197,623,567.73
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	83,299,753.79	98,338,643.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,903,944.02	2,226,013.69
递延所得税资产	4,787,688.35	4,787,688.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	613,245,549.11	638,597,170.64
资产总计	1,004,186,572.23	1,021,400,754.25
流动负债:		
短期借款	6,700,000.00	11,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,662,274.69	17,916,812.49
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,442,766.30	15,511,685.89
应交税费	53,987,893.38	45,540,424.25
应付利息	1,920,413.94	1,574,135.60
应付股利		
其他应付款	4,830,294.11	32,169,015.84
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	99,543,642.42	124,412,074.07
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		
负债合计	99,543,642.42	124,412,074.07
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	665,600,000.00	665,600,000.00
资本公积	219,439,342.72	219,439,342.72
减:库存股		
专项储备	2,795,809.05	17,059.13
盈余公积	52,379,058.35	52,379,058.35
一般风险准备		
未分配利润	-35,571,280.31	-40,446,780.02
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	904,642,929.81	896,988,680.18
少数股东权益		
所有者权益合计	904,642,929.81	896,988,680.18
负债和所有者权益总计	1,004,186,572.23	1,021,400,754.25

公司法定代表人:刘永 主管会计工作负责人:李清华 会计机构负责人:卢军花

母公司资产负债表

2012年9月30日

编制单位:甘肃荣华实业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	100,231,296.72	223,714.56
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	245.00	245.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	297,723,602.10	398,938,044.34
存货	552,935.59	552,935.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	398,508,079.41	399,714,939.49
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	211,229,322.20	211,229,322.20
投资性房地产		
固定资产	5,654,128.36	5,887,755.77
在建工程	193,211,007.43	193,211,007.43
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	410,094,457.99	410,328,085.40
资产总计	808,602,537.40	810,043,024.89
流动负债：		
短期借款	6,700,000.00	11,700,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	2,158,097.69	2,279,046.56
应交税费	7,331,478.53	7,195,912.22
应付利息	1,920,413.94	1,574,135.60
应付股利		
其他应付款	89,500.10	85,972.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	18,199,490.26	22,835,067.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	18,199,490.26	22,835,067.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	665,600,000.00	665,600,000.00
资本公积	219,439,342.72	219,439,342.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	52,379,058.36	52,379,058.36
一般风险准备		
未分配利润	-147,015,353.94	-150,210,443.27
所有者权益（或股东权益）合计	790,403,047.14	787,207,957.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	808,602,537.40	810,043,024.89

公司法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

4.2

合并利润表

编制单位: 甘肃荣华实业(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	71,686,106.64	80,651,631.83	229,906,712.11	223,458,027.59
其中: 营业收入	71,686,106.64	80,651,631.83	229,906,712.11	223,458,027.59
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收 入				
二、营业总成本	67,938,293.15	67,030,779.26	224,364,149.59	185,674,925.26
其中: 营业成本	54,650,604.53	47,734,815.73	176,547,473.34	133,972,949.88
利息支出				
手续费及佣金支 出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准 备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加				
销售费用	204,164.71	217,355.07	646,210.54	651,040.50
管理费用	19,004,469.28	18,869,221.94	52,825,802.84	50,427,802.49
财务费用	87,059.99	209,386.52	352,668.23	623,132.39
资产减值损失	-6,008,005.36		-6,008,005.36	
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)				
其中: 对联营企 业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	3,747,813.49	13,620,852.57	5,542,562.52	37,783,102.33
加: 营业外收入		139,280.88	350,000.00	155,675.68
减: 营业外支出	18,700.00		44,448.00	2,000.00
其中: 非流动资产处 置损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	3,729,113.49	13,760,133.45	5,848,114.52	37,936,778.01
减: 所得税费用		3,804,165.15	972,614.81	10,410,022.46
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	3,729,113.49	9,955,968.30	4,875,499.71	27,526,755.55
归属于母公司所有者的 净利润	3,729,113.49	9,955,968.30	4,875,499.71	27,526,755.55

少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.006	0.015	0.007	0.04
（二）稀释每股收益	0.006		0.007	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	3,729,113.49	9,955,968.30	4,875,499.71	27,526,755.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,729,113.49	9,955,968.30	4,875,499.71	27,526,755.55
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

母公司利润表

编制单位：甘肃荣华实业(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入				
减：营业成本				
营业税金及附加				
销售费用				
管理费用	1,245,344.52	1,245,292.12	2,465,449.13	3,073,958.11
财务费用	86,241.47	211,235.05	347,466.90	627,313.74
资产减值损失	-6,008,005.36		-6,008,005.36	
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)				
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)	4,676,419.37	-1,456,527.17	3,195,089.33	-3,701,271.85
加：营业外收入				
减：营业外支出				2,000.00
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	4,676,419.37	-1,456,527.17	3,195,089.33	-3,703,271.85
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	4,676,419.37	-1,456,527.17	3,195,089.33	-3,703,271.85
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				
七、综合收益总额				

公司法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

4.3

合并现金流量表

2012 年 1—9 月

编制单位：甘肃荣华实业(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

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)
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	229,910,000.00	223,460,000.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	355,738.03	205,224.55
经营活动现金流入小计	230,265,738.03	223,665,224.55
购买商品、接受劳务支付的现金	126,561,327.66	125,262,183.92
客户贷款及垫款净增加额		
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		
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	29,727,614.75	38,444,815.90
支付的各项税费	3,043,640.62	33,400,000.06
支付其他与经营活动有关的现金	12,571,856.54	4,385,175.06
经营活动现金流出小计	171,904,439.57	201,492,174.94
经营活动产生的现金流量净额	58,361,298.46	22,173,049.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	100,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,267,628.00	8,319,501.66
投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,267,628.00	8,319,501.66
投资活动产生的现金流量净额	97,732,372.00	-8,319,501.66

三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	-90,000.00	51,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-90,000.00	51,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	31,251,915.09	60,466,638.00
筹资活动现金流出小计	36,251,915.09	62,466,638.00
筹资活动产生的现金流量净额	-36,341,915.09	-11,466,638.00
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	119,751,755.37	2,386,909.95
加: 期初现金及现金等价物余额	66,861,941.71	4,155,864.93
六、期末现金及现金等价物余额	186,613,697.08	6,542,774.88

公司法定代表人: 刘永

主管会计工作负责人: 李清华

会计机构负责人: 卢军花

母公司现金流量表

2012 年 1—9 月

编制单位: 甘肃荣华实业(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	126.74	523.54
经营活动现金流入小计	126.74	523.54
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		1,573,931.00
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	872,544.58	1,499,984.94
经营活动现金流出小计	872,544.58	3,073,915.94
经营活动产生的现金流量净额	-872,417.84	-3,073,392.40
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	100,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,600.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		56,600.00

投资活动产生的现金流量净额	100,000,000.00	-56,600.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,880,000.00	5,117,000.00
筹资活动现金流入小计	5,880,000.00	5,117,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		118,220.00
筹资活动现金流出小计	5,000,000.00	2,118,220.00
筹资活动产生的现金流量净额	880,000.00	2,998,780.00
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	100,007,582.16	-131,212.40
加: 期初现金及现金等价物余额	223,714.56	415,891.31
六、期末现金及现金等价物余额	100,231,296.72	284,678.91

公司法定代表人: 刘永

主管会计工作负责人: 李清华

会计机构负责人: 卢军花