

山东法因数控机械股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

- 1.1 本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议季度报告的董事会。
- 1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。
- 1.5 公司负责人李胜军、主管会计工作负责人王廷山及会计机构负责人姜学荣声明：保证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

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	725,221,895.59	709,413,605.15	2.23%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	539,182,332.22	504,573,203.98	6.86%	
股本（股）	145,500,000.00	145,500,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.71	3.47	6.92%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	113,426,111.34	58.76%	303,058,944.19	28.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,580,294.63	74.98%	49,159,128.24	14.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	43,323,208.57	47.19%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.30	50.00%
基本每股收益（元/股）	0.14	40.00%	0.34	-10.53%
稀释每股收益（元/股）	0.14	40.00%	0.34	-10.53%
净资产收益率（%）	3.82%	1.43%	9.12%	0.38%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	3.77%	1.39%	8.76%	0.14%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	84,424.96	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,421,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	750,667.37	

所得税影响额	-338,488.85	
合计	1,918,103.48	-

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）	14,514	
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
汪荣华	241,974	人民币普通股
彭基鑫	165,000	人民币普通股
陈永春	157,000	人民币普通股
王天飞	128,000	人民币普通股
方申俭	120,000	人民币普通股
卢桂华	115,710	人民币普通股
汪国英	110,202	人民币普通股
郭兰萍	109,500	人民币普通股
白玉凤	104,200	人民币普通股
邝强光	103,600	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

- 1、应收票据较期初下降 90.78%，主要原因是报告期内票据到期及用于对供应商结算增加。
- 2、应收账款较期初上升 38.69%，主要原因是报告期内公司销售规模扩大。
- 3、预付账款较期初增加 96.69%，主要原因是报告期内募集资金项目预付款增加。
- 4、应收利息较期初降低 44.14%，主要原因是报告期末存款数额降低、存期缩短。
- 5、其他应收款较期初降低 60.88%，主要是报告期内公司收到财政补助，致使该项目余额大幅降低。
- 6、在建工程较期初增加 171.03%，主要是报告期内募集资金项目继续建设所致。
- 7、应付票据较期初减少 79.04%，主要是报告期内公司办理的银行承兑汇票陆续到期解付。
- 8、应付职工薪酬较期初增加 71.47%，主要是报告期内公司按照本年度工资制度计提了相应的工资、奖金。
- 9、应交税费较期初增加 99.21%，主要是报告期内因利润增加导致的应交未交的所得税。
- 10、其他应付款较期初增加 131.99%，主要是报告期内购置的设备尾款尚未支付所致。
- 11、未分配利润较期初增加 39.12%，主要是报告期内当年实现的未分配利润。
- 12、少数股东权益较期初降低 100%，主要是报告期内控股子公司济南迈科思机械有限公司变更为全资子公司，期末不存在少数股东权益。
- 13、营业成本较去年同期增长 36.83%，主要是报告期内公司经营规模扩大及产品结构变化。
- 14、营销费用较去年同期增长 61.07%，主要是报告期内公司调整工资制度、加大市场开拓力度等多种因素所致。

15、管理费用较去年同期增长 46.22%，主要是报告期内公司按照本年度工资制度计提了相应的工资、奖金及加大产品研发力度等多种因素所致。
16、财务费用较去年同期下降 435.02%，主要是报告期内公司定期存款利息增加且无贷款利息及汇兑损益所致。
17、资产减值损失较去年同期增长 813.40%，主要是报告期内公司按照会计政策计提坏账准备。
18、营业外收入较去年同期增长 262.09%，主要是报告期内公司软件产品退税增加所致。
19、营业外支出较去年同期下降 94.57%，主要是报告期内公司处理固定资产损失较去年同期大幅降低所致。
20、非流动资产处置损失较去年同期减少 100%，主要是报告期内公司未发生非流动资产处置损失。
21、所得税费用较去年同期增加 31.88%，主要是报告期内公司收入利润增长、应纳税所得额增加。
22、少数股东损益较去年同期降低 100%，主要是报告期内控股子公司济南迈科思机械有限公司变更为全资子公司，期末不存在少数股东权益。
23、销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增长 48.24%，主要是报告期内销量增长、加大货款回收工作力度所致。
24、收到的税费返还较去年同期增长 754.47%，主要是报告期内公司软件产品退税增加所致。
25、收到的其他与经营活动有关的现金较去年同期增长 995.19%，主要是报告期内收到的财政补助和银行存款利息增加所致。
26、购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增长 83.97%，主要是报告期内采购量增加及改善对供应商付款条件所致。
27、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较去年同期增长 139.84%，主要是报告期内募集资金项目继续建设所致。
28、吸收投资所收到的现金较去年同期降低 100%，主要是报告期内公司未发行股份。
29、取得借款所收到的现金较去年同期降低 100%，主要是报告期内公司未发生贷款事项。
30、偿还债务所支付的现金较去年同期降低 100%，主要是报告期内公司未发生贷款事项。
31、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较去年同期增加 430.96%，主要是报告期内公司实施了 2008 年度分红方案。
32、支付的其他与筹资活动有关的现金较去年同期降低 100%，主要是报告期内公司未发行股份无相应费用发生。
33、期初现金及现金等价物余额较去年同期增加 809.14%，主要原因是报告期内公司发行股票募集资金尚未使用完毕。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

公司 2009 年 4 月 24 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过了《山东法因数控机械股份有限公司关于吸收合并济南法因数控机械有限公司的议案》和《山东法因数控机械股份有限公司关于吸收合并济南迈科思机械有限公司的议案》，根据该议案，公司对两个全资子公司济南法因数控机械有限公司和济南迈科思机械有限公司分别实施了吸收合并。据此，济南法因数控机械有限公司和济南迈科思机械有限公司分别向其所属工商行政管理机关申请工商注销登记，并收到《准予注销登记通知书》。

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用
股份限售承诺	1、公司股东罗国标、山东瀚富投资咨询有限公司承诺，自法因数控股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不向公司回售其持有的	严格履行

	本公司股份。公司股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅、陈钧承诺，自法因数控股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不向公司回售其持有的本公司股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其持有的本公司股份，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过百分之五十。	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用
发行时所作承诺	<p>1、公司控股股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺在持有公司股份期间，不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助。</p> <p>2、针对原济南法因 1 栋办公楼及 2 栋单层生产车间局部占压规划道路红线和道路绿化带，面临将来因服从市政规划需要进行拆迁而发生资产损失的风险，公司控股股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺：如果上述建筑物一旦被拆除，本人将在拆除之日起十日内，就济南法因因此而遭受的损失，按照本人在与山东法因数控机械有限公司（山东法因数控机械股份有限公司的前身）签署《股权转让协议》之日（即 2007 年 4 月 9 日）持有济南法因的股权比例以现金方式一次性足额补偿予济南法因，且本人就该等补偿责任与上述协议签署日济南法因的其他股东承担连带责任。</p>	严格履行
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	56,405,638.04
业绩变动的说明	目前公司订单饱满，生产经营正常，产品价格和主要生产成本较为稳定，预计 2009 年 1-12 月经营业绩无重大波动。	

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	210,214,529.49	210,214,529.49	267,392,847.91	262,584,178.61
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,296,000.00	1,296,000.00	14,058,508.00	14,058,508.00
应收账款	80,440,996.20	80,440,996.20	57,999,710.94	57,058,999.62
预付款项	53,272,273.01	53,272,273.01	27,084,129.62	46,546,942.24
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,014,614.13	1,014,614.13	1,816,500.00	1,816,500.00
应收股利				
其他应收款	3,298,511.70	3,298,511.70	8,430,815.06	8,401,944.67
买入返售金融资产				
存货	111,487,823.72	112,376,901.21	125,163,792.21	92,917,506.27
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	461,024,748.25	461,913,825.74	501,946,303.74	483,384,579.41
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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				18,544,761.89
投资性房地产				
固定资产	77,160,360.02	77,391,802.81	76,946,468.10	64,836,775.89
在建工程	90,941,231.56	90,941,231.56	33,554,267.21	33,554,267.21
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	86,606,552.55	86,606,552.55	87,798,270.90	85,399,163.26
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	9,489,003.21	9,320,925.17	9,168,295.20	8,985,624.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	264,197,147.34	264,260,512.09	207,467,301.41	211,320,593.18
资产总计	725,221,895.59	726,174,337.83	709,413,605.15	694,705,172.59
流动负债：				
短期借款				
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	7,960,000.00	7,960,000.00	37,982,150.00	37,982,150.00
应付账款	48,477,335.46	48,477,335.46	51,678,385.54	41,290,404.55
预收款项	50,566,195.97	50,566,195.97	49,041,413.14	48,898,038.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	13,042,159.54	13,042,159.54	7,606,017.50	7,182,064.68
应交税费	9,007,057.59	9,007,057.59	4,521,496.05	5,710,617.96
应付利息				
应付股利				
其他应付款	5,353,199.21	5,353,199.21	2,307,534.70	2,434,749.22
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	134,405,947.77	134,405,947.77	153,136,996.93	143,498,025.07
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	51,633,615.60	51,633,615.60	51,633,615.60	51,633,615.60
非流动负债合计	51,633,615.60	51,633,615.60	51,633,615.60	51,633,615.60
负债合计	186,039,563.37	186,039,563.37	204,770,612.53	195,131,640.67
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	145,500,000.00	145,500,000.00	145,500,000.00	145,500,000.00
资本公积	261,327,312.15	261,327,312.15	261,327,312.15	261,327,312.15
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	9,274,621.98	9,274,621.98	9,274,621.98	9,274,621.98
一般风险准备				
未分配利润	123,080,398.09	124,032,840.33	88,471,269.85	83,471,597.79
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	539,182,332.22	540,134,774.46	504,573,203.98	499,573,531.92
少数股东权益			69,788.64	
所有者权益合计	539,182,332.22	540,134,774.46	504,642,992.62	499,573,531.92
负债和所有者权益总计	725,221,895.59	726,174,337.83	709,413,605.15	694,705,172.59

4.2 本报告期利润表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	113,426,111.34	113,426,111.34	71,445,586.49	70,474,690.27
其中：营业收入	113,426,111.34	113,426,111.34	71,445,586.49	70,474,690.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	90,434,013.04	91,278,706.07	58,554,744.98	58,668,903.54
其中：营业成本	70,500,412.94	71,381,316.95	45,813,533.19	46,301,144.61
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	679,691.05	679,691.05	309,477.49	279,215.45
销售费用	12,049,705.09	12,049,705.09	6,688,525.37	6,675,278.92
管理费用	9,379,484.07	9,343,473.34	4,922,676.72	4,590,756.00
财务费用	-3,286,854.06	-3,286,770.20	820,532.21	822,508.56
资产减值损失	1,111,573.95	1,111,289.84		
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）		6,805,414.58		
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）	22,992,098.30	28,952,819.85	12,890,841.51	11,805,786.73

加：营业外收入	1,708,977.18	1,639,188.54	251,957.90	251,957.90
减：营业外支出	9,929.36	9,929.36	52,525.84	52,322.56
其中：非流动资产处置损失				8,299.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,691,146.12	30,582,079.03	13,090,273.57	12,005,422.07
减：所得税费用	4,110,851.49	3,687,555.09	1,328,283.75	1,089,074.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,580,294.63	26,894,523.94	11,761,989.82	10,916,347.37
归属于母公司所有者的净利润	20,580,294.63		11,761,334.11	
少数股东损益			655.71	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.14	0.18	0.10	0.08
（二）稀释每股收益	0.14	0.18	0.10	0.08
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	20,580,294.63	26,894,523.94	11,761,989.82	10,916,347.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,580,294.63	26,894,523.94	11,761,334.11	10,916,347.37
归属于少数股东的综合收益总额			655.71	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	303,058,944.19	303,058,944.19	234,979,764.41	233,744,721.67
其中：营业收入	303,058,944.19	303,058,944.19	234,979,764.41	233,744,721.67
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	247,618,407.75	249,173,423.39	184,780,056.51	187,653,377.24
其中：营业成本	197,052,742.08	199,943,229.30	144,009,944.72	148,185,721.72
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	1,563,999.10	1,204,059.16	1,815,181.59	1,695,659.49
销售费用	28,846,324.48	28,833,430.18	17,908,662.99	17,852,631.76
管理费用	26,919,754.70	26,161,927.32	18,409,993.55	17,124,262.81

财务费用	-8,277,118.56	-8,457,859.53	2,470,661.23	2,472,701.95
资产减值损失	1,512,705.95	1,488,636.96	165,612.43	322,399.51
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）		6,805,414.58		47,520.00
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）	55,440,536.44	60,690,935.38	50,199,707.90	46,138,864.43
加：营业外收入	4,425,659.15	4,355,670.51	1,222,241.48	1,221,776.98
减：营业外支出	20,496.00	20,287.81	377,591.33	295,681.37
其中：非流动资产处置损失			84,998.88	9,284.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,845,699.59	65,026,318.08	51,044,358.05	47,064,960.04
减：所得税费用	10,686,571.35	9,915,075.54	8,103,527.46	7,148,261.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,159,128.24	55,111,242.54	42,940,830.59	39,916,698.45
归属于母公司所有者的净利润	49,159,128.24		42,940,413.47	
少数股东损益			417.12	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.34	0.38	0.38	0.27
（二）稀释每股收益	0.34	0.38	0.38	0.27
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	49,159,128.24	55,111,242.54	42,940,830.59	39,916,698.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,159,128.24	55,111,242.54	42,940,413.47	39,916,698.45
归属于少数股东的综合收益总额			417.12	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	340,766,235.52	341,856,115.52	229,867,223.35	229,315,444.75
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	2,088,823.28	2,088,823.28	244,457.90	244,457.90
收到其他与经营活动有关的现金	13,372,929.87	13,482,046.14	1,221,057.38	1,084,214.36
经营活动现金流入小计	356,227,988.67	357,426,984.94	231,332,738.63	230,644,117.01
购买商品、接受劳务支付的现金	227,710,102.15	231,572,934.42	123,774,595.88	138,534,748.07
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	36,789,350.79	34,984,668.19	31,726,452.44	27,730,860.42
支付的各项税费	23,996,414.43	19,087,968.93	26,343,836.44	24,267,946.71
支付其他与经营活动有关的现金	24,408,912.73	23,649,535.53	20,054,750.08	18,939,253.82
经营活动现金流出小计	312,904,780.10	309,295,107.07	201,899,634.84	209,472,809.02
经营活动产生的现金流量净额	43,323,208.57	48,131,877.87	29,433,103.79	21,171,307.99
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				6,059,136.00
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	90,150.00	90,150.00	120,192.00	2,125.00
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	90,150.00	90,150.00	120,192.00	6,061,261.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,962,518.36	85,962,518.36	35,842,346.84	33,987,063.20
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	85,962,518.36	85,962,518.36	35,842,346.84	33,987,063.20
投资活动产生的现金流量净额	-85,872,368.36	-85,872,368.36	-35,722,154.84	-27,925,802.20
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			305,550,000.00	305,550,000.00
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			157,000,000.00	157,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			462,550,000.00	462,550,000.00
偿还债务支付的现金			201,200,000.00	201,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,550,000.00	14,550,000.00	2,740,313.15	2,740,313.15
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			3,153,500.00	3,153,500.00
筹资活动现金流出小计	14,550,000.00	14,550,000.00	207,093,813.15	207,093,813.15
筹资活动产生的现金流量净额	-14,550,000.00	-14,550,000.00	255,456,186.85	255,456,186.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-79,158.63	-79,158.63		
五、现金及现金等价物净增加额	-57,178,318.42	-52,369,649.12	249,167,135.80	248,701,692.64
加：期初现金及现金等价物余额	267,392,847.91	262,584,178.61	29,411,776.88	27,256,332.73
六、期末现金及现金等价物余额	210,214,529.49	210,214,529.49	278,578,912.68	275,958,025.37

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

