

大连华锐重工铸钢股份有限公司 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人郭永胜、主管会计工作负责人姜君东及会计机构负责人(会计主管人员)董玉英声明：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）	2,283,370,395.10	2,018,366,714.51	13.13%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,007,217,694.92	932,103,479.33	8.06%	
股本（股）	214,000,000.00	214,000,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.71	4.36	8.03%	
	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）	343,189,710.33	58.05%	1,039,356,906.67	59.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,062,842.14	-11.95%	109,361,267.70	13.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	110,950,934.38	812.73%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.52	0.59%
基本每股收益（元/股）	0.16	-11.11%	0.51	13.33%
稀释每股收益（元/股）	0.16	-11.11%	0.51	13.33%
净资产收益率（%）	3.38%	-18.55%	10.86%	0.17%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	3.37%	-18.80%	10.74%	0.04%

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
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	1,150,828.00	
合计	1,150,828.00	-

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）	14,235	
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
中国农业银行-长城安心回报混合型证券投资基金	2,650,127	人民币普通股
东海证券有限责任公司-建行-东风3号集合资产管理计划	2,426,999	人民币普通股
中国农业银行-交银施罗德精选股票证券投资基金	1,673,527	人民币普通股
中国建设银行-交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	1,613,522	人民币普通股
东海证券-兴业-东风2号集合资产管理计划	1,406,800	人民币普通股
申银万国-中行-申银万国2号策略增强集合资产管理计划	1,359,772	人民币普通股
中国银行-大成财富管理2020生命周期证券投资基金	1,184,937	人民币普通股
交通银行-华安宝利配置证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
广发证券-交行-广发集合资产管理计划(3)号	969,182	人民币普通股
中国建设银行-诺德价值优势股票型证券投资基金	832,250	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

货币资金减少 65.22%，为本期支付工程款，偿还银行借款所致；
 应收票据增加 133.82%，为本期回收货款中票据数量增加所致；
 应收账款增加 345.14%，为根据合同公司客户的付款条件变化导致应收账款增加；
 预付账款减少 76.06%，为前期预付款项结转在建工程所致；
 其他应收款减少 49.15%，为本期收到上年末出口退税款所致；
 在建工程增加 56.88%，为前期预付工程款本期结转在建工程所致；
 无形资产增加 63.17%，为本期购买土地使用权所致；
 递延所得税资产增加 39.57%，为本期计提坏账准备增加所致；
 短期借款减少 31.03%，为本期偿还银行短期借款所致；
 应付账款增加 41.76%，为本期公司根据合同改变付款条件所致；
 未分配利润增加 49.88%，为本期实现利润所致；
 营业收入增长 59.77%，为本期公司业务增长所致；
 营业成本增长 64.60%，为本期主营业务收入增长，相应结转成本所致；
 营业税金及附加增长 56.22%，为本期销售额增加，应交增值税金额增加所致；
 销售费用增长 86.00%，为本期公司根据业务规模扩大及市场情况，加大销售工作力度所致；
 管理费用增加 89.20%，为本期人员增加及设备修理费用增加等因素所致；
 财务费用增长 42.62%，为本期银行贷款同比增加导致利息支付增多所致；
 营业外收入减少 69.24%，为本期收到增值税返还收入小于去年同期所致；

营业外支出减少 97.90%，为去年同期向灾区捐款而本期无此项支出所致；
 偿还债务所支付的现金增加 188.26%，为本期偿还银行短期借款比上期增加所致；
 汇率变动对现金的影响额增加 358.85%，为本期外汇存款增加，受汇率变动的影响相应增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1. 公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
 2. 公司大股东及其一致行动人截至报告期没有提出或实施股份增持计划的情况；
 3. 日常经营重大合同的签署和履行情况：公司控股子公司大连华锐重工铸业有限公司（以下简称“卖方”）于 2009 年 8 月 14 日与大连重工机电设备成套有限公司（以下简称“买方”）签订合同，约定 2009 年至 2010 年由卖方向买方提供风力发电项目 2028 套轮毂，涉及金额为 33,320.04 万元人民币，该合同正在履行中。

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	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	所持股份自发行之日起锁定 36 个月	履行承诺
其他承诺（含追加承诺）	无	无

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增减变动幅度小于 30%	
	公司预计 2009 年归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比增长幅度小于 30%。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	129,101,070.75
业绩变动的原因说明	<p>得益于公司的专业能力与品牌形象，以及在风电产品方面的成功拓展，预计公司 2009 年度营业收入同比增长 50% 左右，但受以下因素影响，预计公司净利润增幅低于 30%：</p> <p>1、公司在风电产品收入增加较多的同时，受国内电站行业市场低迷影响，传统电站件占营业收入的比重下降，导致净利润增长比例小于营业收入增幅；</p> <p>2、公司新建项目完工导致本期计提固定资产折旧费用增加，同时相关项目尚处于投产初期，产能正在逐步释放的过程中。</p> <p>公司将努力做好新建项目的生产与销售工作，稳步实现产能目标。</p>	

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：大连华锐重工铸钢股份有限公司

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	105,235,314.24	89,125,970.11	302,571,958.34	275,980,089.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	120,918,000.00	100,918,000.00	51,713,100.00	51,713,100.00
应收账款	559,042,612.44	400,686,437.85	125,587,770.72	125,587,770.72
预付款项	5,714,997.06	3,669,985.06	23,868,303.60	22,556,367.60
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	703,028.29	395,182,389.87	1,382,418.75	301,585,249.25
买入返售金融资产				
存货	282,264,800.31	261,804,034.02	318,471,719.02	309,659,225.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,073,878,752.34	1,251,386,816.91	823,595,270.43	1,087,081,802.89
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		30,000,000.00		30,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	1,024,432,025.39	583,546,376.30	1,079,738,438.61	643,798,001.29
在建工程	50,019,800.60	19,731,898.26	31,883,468.89	1,137,175.82
工程物资	528,000.00	528,000.00	528,000.00	528,000.00
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	132,705,400.27	132,705,400.27	81,327,291.99	81,327,291.99
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	1,806,416.50	1,791,369.33	1,294,244.59	1,107,275.17
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,209,491,642.76	768,303,044.16	1,194,771,444.08	757,897,744.27
资产总计	2,283,370,395.10	2,019,689,861.07	2,018,366,714.51	1,844,979,547.16
流动负债：				
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00
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	187,238,910.57	171,764,591.73	200,209,869.17	194,209,869.17
应付账款	700,487,762.31	513,596,490.50	494,140,630.54	374,415,874.86
预收款项	27,050,600.08	27,050,600.08	53,821,108.24	53,821,108.24
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,531,089.34	8,662,949.34		
应交税费	6,461,704.96	24,508,611.37	-42,386,548.49	-30,636,815.43
应付利息				
应付股利				
其他应付款	19,382,632.92	19,182,632.92	5,478,175.72	5,278,175.72
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			3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,049,152,700.18	864,765,875.94	859,263,235.18	745,088,212.56
非流动负债：				
长期借款	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	60,000,000.00		60,000,000.00	
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	227,000,000.00	167,000,000.00	227,000,000.00	167,000,000.00
负债合计	1,276,152,700.18	1,031,765,875.94	1,086,263,235.18	912,088,212.56
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	214,000,000.00	214,000,000.00	214,000,000.00	214,000,000.00
资本公积	536,746,796.06	536,746,796.06	536,746,796.06	536,746,796.06
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	38,605,760.83	38,605,760.83	38,605,760.83	38,605,760.83
一般风险准备				
未分配利润	217,865,138.03	198,571,428.24	142,750,922.44	143,538,777.71
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,007,217,694.92	987,923,985.13	932,103,479.33	932,891,334.60
少数股东权益				
所有者权益合计	1,007,217,694.92	987,923,985.13	932,103,479.33	932,891,334.60
负债和所有者权益总计	2,283,370,395.10	2,019,689,861.07	2,018,366,714.51	1,844,979,547.16

4.2 本报告期利润表

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

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	343,189,710.33	272,370,890.59	217,141,625.45	217,141,625.45
其中：营业收入	343,189,710.33	272,370,890.59	217,141,625.45	217,141,625.45
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	297,863,885.57	238,650,112.25	177,388,797.11	177,145,589.18
其中：营业成本	280,113,477.45	224,463,131.40	164,177,291.24	164,177,291.24
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	2,837,478.47	2,837,478.47	172,021.84	172,021.84
销售费用	1,579,501.78	1,334,102.61	653,519.59	653,519.59
管理费用	9,907,007.56	7,814,377.08	7,906,404.78	7,628,524.48
财务费用	3,426,420.31	2,201,022.69	4,479,559.68	4,514,232.05
资产减值损失				
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）	45,325,824.76	33,720,778.34	39,752,828.34	39,996,036.27

加：营业外收入	153,810.50	153,810.50	8,954,781.17	8,954,781.17
减：营业外支出	21,000.00			
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,458,635.26	33,874,588.84	48,707,609.51	48,950,817.44
减：所得税费用	11,395,793.12	8,843,626.01	10,020,902.32	10,020,902.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,062,842.14	25,030,962.83	38,686,707.19	38,929,915.12
归属于母公司所有者的净利润	34,062,842.14	25,030,962.83	38,686,707.19	38,929,915.12
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16	0.12	0.18	0.18
（二）稀释每股收益	0.16	0.12	0.18	0.18
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,062,842.14	25,030,962.83	38,686,707.19	38,929,915.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,062,842.14	25,030,962.83	38,686,707.19	38,929,915.12
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

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	1,039,356,906.67	831,463,836.43	650,538,480.15	650,538,480.15
其中：营业收入	1,039,356,906.67	831,463,836.43	650,538,480.15	650,538,480.15
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	910,522,168.67	729,196,288.85	551,915,377.53	551,538,209.76
其中：营业成本	850,948,028.77	680,583,942.53	516,975,499.25	516,975,499.25
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	3,735,715.94	3,735,715.94	2,391,302.80	2,391,302.80
销售费用	4,233,475.32	3,615,315.67	2,276,022.58	2,276,022.58
管理费用	35,618,331.15	29,051,167.48	18,826,153.01	18,401,974.36

财务费用	13,190,052.17	9,473,770.58	9,248,428.15	9,295,439.03
资产减值损失	2,796,565.32	2,736,376.65	2,197,971.74	2,197,971.74
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）	128,834,738.00	102,267,547.58	98,623,102.62	99,000,270.39
加：营业外收入	7,024,516.53	7,024,516.53	22,836,220.85	22,836,220.85
减：营业外支出	21,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,838,254.53	109,292,064.11	120,459,323.47	120,836,491.24
减：所得税费用	26,476,986.83	20,012,361.47	24,036,021.63	24,036,021.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,361,267.70	89,279,702.64	96,423,301.84	96,800,469.61
归属于母公司所有者的净利润	109,361,267.70	89,279,702.64	96,423,301.84	96,800,469.61
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.51	0.42	0.45	0.45
（二）稀释每股收益	0.51	0.42	0.45	0.45
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	109,361,267.70	89,279,702.64	96,423,301.84	96,800,469.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,361,267.70	89,279,702.64	96,423,301.84	96,800,469.61
归属于少数股东的综合收益总额				

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

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	542,686,067.30	514,014,405.56	650,094,170.03	650,094,170.03
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	13,651,076.89	13,651,076.89	22,709,619.22	22,709,619.22
收到其他与经营活动有关的现金	12,981,859.86	138,217,124.67	43,193,088.70	42,971,708.34
经营活动现金流入小计	569,319,004.05	665,882,607.12	715,996,877.95	715,775,497.59
购买商品、接受劳务支付的现金	383,704,918.30	351,435,759.87	649,801,062.47	647,983,062.47
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	24,833,229.53	24,516,511.53	22,139,208.52	22,139,208.52
支付的各项税费	44,989,361.53	41,067,987.72	50,262,832.68	50,160,691.40
支付其他与经营活动有关的现金	4,840,560.31	148,928,680.12	9,360,675.35	95,421,333.75
经营活动现金流出小计	458,368,069.67	565,948,939.24	731,563,779.02	815,704,296.14
经营活动产生的现金流量净额	110,950,934.38	99,933,667.88	-15,566,901.07	-99,928,798.55
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,901,121.84	190,401,330.83	394,822,396.43	280,748,349.06
投资支付的现金				30,000,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	211,901,121.84	190,401,330.83	394,822,396.43	310,748,349.06
投资活动产生的现金流量净额	-211,901,121.84	-190,401,330.83	-394,822,396.43	-310,748,349.06
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			564,656,400.00	564,656,400.00
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	228,730,000.00	228,730,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00
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	228,730,000.00	228,730,000.00	754,656,400.00	754,656,400.00
偿还债务支付的现金	276,730,000.00	276,730,000.00	96,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,755,491.17	46,755,491.17	45,162,025.00	45,162,025.00
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			5,854,268.84	5,854,268.84
筹资活动现金流出小计	323,485,491.17	323,485,491.17	147,016,293.84	147,016,293.84
筹资活动产生的现金流量净额	-94,755,491.17	-94,755,491.17	607,640,106.16	607,640,106.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,630,965.47	-1,630,965.47	-355,446.81	-355,446.81
五、现金及现金等价物净增加额	-197,336,644.10	-186,854,119.59	196,895,361.85	196,607,511.74
加：期初现金及现金等价物余额	302,571,958.34	275,980,089.70	92,590,228.95	92,590,228.95
六、期末现金及现金等价物余额	105,235,314.24	89,125,970.11	289,485,590.80	289,197,740.69

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计