

辽宁大金重工股份有限公司 2010 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 公司负责人金鑫、主管会计工作负责人崔志忠及会计机构负责人(会计主管人员)王兴华声明：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：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	1,671,689,110.71	473,724,995.05	252.88%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,377,245,075.27	221,956,128.22	520.50%	
股本 (股)	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	11.48	2.47	364.78%	
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	121,059,756.35	3.70%	424,273,115.65	33.71%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	8,995,521.15	-70.49%	65,018,132.46	-23.61%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-113,494,149.95	861.18%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.95	630.77%
基本每股收益 (元/股)	0.10	-70.59%	0.72	-24.21%
稀释每股收益 (元/股)	0.10	-70.59%	0.72	-24.21%
加权平均净资产收益率 (%)	3.18%	-70.59%	25.55%	-24.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.68%	-11.85%	24.33%	-24.29%

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	-48,598.93	
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	4,300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,385.24	
合计	4,167,015.83	-

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）	46,375	
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
中国南方电网公司企业年金计划-中国工商银行	3,000	人民币普通股
北京铁路局企业年金计划-中国建设银行	3,000	人民币普通股
广州铁路（集团）公司企业年金计划-中国建设银行	3,000	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司企业年金计划-中国光大银行	3,000	人民币普通股
乌鲁木齐铁路局企业年金计划-中国建设银行	3,000	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-中国工商银行	3,000	人民币普通股
山东电力集团公司（A 计划）企业年金计划-中国建设银行	3,000	人民币普通股
哈尔滨铁路局企业年金计划-中国工商银行	3,000	人民币普通股
太原铁路局企业年金计划-中国建设银行	3,000	人民币普通股
上海铁路局企业年金计划-中国工商银行	3,000	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

<p>一、资产负债表项目：</p> <p>1、货币资金期末余额为 1,134,209,898.13 元，期初为 101,008,881.20 元，增长 1022.88%。主要原因系发行股票募集资金增加及银行借款增加导致货币资金相应增加。</p> <p>2、应收账款期末余额为 208,485,917.82 元，期初为 83,633,889.67，增长 149.28%。主要原因系主营业务大幅增长，未到结算期所致。</p> <p>3、其他应收款期末余额为 6,175,686.82 元,期初为 10,066,524.73 元,减少 38.65%,主要原因系部分投标保证金收回。</p> <p>4、存货期末余额为 175,966,882.15 元，期初为 128,893,861.34 元，增长 36.52%。主要原因系新签合同锁定钢材价格备料增加所致。</p> <p>5、在建工程期末余额为 38,207.00 元，期初为 3,048,071.36 元，减少 98.75%。主要原因系工程完工结转固定资产所致。</p> <p>6、递延所得税资产期末余额为 1,930,150.19 元,期初为 935,243.78 元,增长 106.38%,主要原因系计提坏账准备增加所致。</p> <p>7、短期借款期末余额 180,000,000.00 元，期初为 122,200,000.00 元，增加 47.30%。主要原因系销售规模扩大,收入增长,所需流动资金增加而向银行借款所致。</p> <p>8、应交税费期末余额为 2,717,124.10 元，期初为-183,399.62 元，减少 1581.53%。主要原因系 2009 年度初企业所得税按 25% 预缴,后获得高新技术企业认定,企业所得税改按 15% 缴纳,形成了预缴企业所得税余额，而本期为正常余额。</p> <p>9、股本期末余额 120,000,000.00 元,期初为 90,000,000.00 元,增加 33.33%,主要原因系发行股票募集资金增加所致。</p> <p>10、资本公积期末余额 1,180,197,471.33 元,期初为 119,926,656.74 元,增加 884.10%,主要原因系发行股票募集资金增加股本溢价。</p> <p>11、未分配利润期末余额 75,654,523.67 元,期初为 10,636,391.21 元,增加 611.28%,主要原因系本期利润增加所致。</p> <p>二、利润表项目：</p> <p>1、2010 年 1-9 月份营业收入 424,273,115.65 元，同比增长 33.71%，主要原因系风电业务加大，收入增加所致。</p> <p>2、2010 年 1-9 月份营业成本为 318,110,488.02 元，同比增长 62.65%，主要原因系收入增加，成本相应增加。</p>
--

3、2010 年 1-9 月份销售费用为 9,144,212.34 元，同比增长 53.25%，主要原因系业务规模扩大运输费用增加。
 4、2010 年 1-9 月份财务费用为 7,479,774.79 元，同比增加 79.71%，主要原因系借款增加导致利息增加所致。
 三、现金流量表项目：
 1、经营活动产生的现金流量净额为-113,494,149.95 元，同比增长 861.18%，主要原因系应收账款和存货增加所致。
 2、投资活动产生的现金流量净额为-5,913,809.61 元，同比减少 70.80%，主要原因系支付的设备款减少。
 3、筹资活动产生的现金流量净额为 1,146,608,976.49 元，同比增长 8481.67%，主要原因系公司股票发行,募集资金增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

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	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	本公司董事、监事、高级管理人员承诺	任职期间持有本公司股票的，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，离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。	报告期内，正常履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	实际控制人，公司董事长金鑫先生承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让持有的阜新金胤之股权。	报告期内，正常履行
重大资产重组时所作承诺	本公司其他股东承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	报告期内，正常履行
发行时所作承诺	阜新金胤公司承诺	一、除股份公司之外，本公司并无其他的所控制企业，本公司目前不存在对股份公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业	报告期内，正常履行

		务，在今后亦不会在中国境内任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事对股份公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。二、如本公司及本公司所控制企业有任何商业机会可从事、参与或入股与股份公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，本公司将及时告知股份公司，并尽力帮助股份公司取得该商业机会。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	25.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	94,475,706.36		
业绩变动的说明	董事会关于业绩变动、亏损、扭亏为盈的原因说明。如存在可能影响本次业绩预告内容准确性的不确定因素，应当予以声明并对可能造成的影响进行合理分析。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 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：辽宁大金重工股份有限公司
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

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	1,134,209,898.13	1,133,841,952.92	101,008,881.20	100,615,039.21
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,500,000.00	3,500,000.00		

应收账款	208,485,917.82	208,485,917.82	83,633,889.67	83,633,889.67
预付款项	67,783,801.84	35,783,801.84	71,624,228.82	39,624,228.82
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	6,175,686.82	9,769,091.82	10,066,524.73	12,484,068.05
买入返售金融资产				
存货	175,966,882.15	175,966,882.15	128,893,861.34	128,893,861.34
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,596,122,186.76	1,567,347,646.55	395,227,385.76	365,251,087.09
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	70,866,109.83	70,798,885.10	71,655,115.27	71,655,115.27
在建工程	38,207.00	38,207.00	3,048,071.36	3,048,071.36
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	2,732,456.93	2,726,158.43	2,859,178.88	2,859,178.88
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,930,150.19	1,930,150.19	935,243.78	935,243.78
其他非流动资产				
非流动资产合计	75,566,923.95	105,493,400.72	78,497,609.29	108,497,609.29
资产总计	1,671,689,110.71	1,672,841,047.27	473,724,995.05	473,748,696.38
流动负债：				
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	122,200,000.00	122,200,000.00
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	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	26,531,095.81	26,531,095.81	24,076,334.77	24,076,334.77
预收款项	57,547,665.22	57,547,665.22	77,409,284.24	77,409,284.24

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,769,084.55	2,719,340.05	2,993,219.10	2,993,219.10
应交税费	2,717,124.10	2,671,998.97	-183,399.62	-183,399.62
应付利息				
应付股利				
其他应付款	4,879,065.76	4,879,065.76	5,273,428.34	5,273,428.34
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	294,444,035.44	294,349,165.81	251,768,866.83	251,768,866.83
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	294,444,035.44	294,349,165.81	251,768,866.83	251,768,866.83
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	1,180,197,471.33	1,180,197,471.33	119,926,656.74	119,926,656.74
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	1,393,080.27	1,393,080.27	1,393,080.27	1,393,080.27
一般风险准备				
未分配利润	75,654,523.67	76,901,329.86	10,636,391.21	10,660,092.54
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,377,245,075.27	1,378,491,881.46	221,956,128.22	221,979,829.55
少数股东权益				
所有者权益合计	1,377,245,075.27	1,378,491,881.46	221,956,128.22	221,979,829.55
负债和所有者权益总计	1,671,689,110.71	1,672,841,047.27	473,724,995.05	473,748,696.38

4.2 本报告期利润表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：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	121,059,756.35	121,059,756.35	116,740,617.18	116,740,617.18
其中：营业收入	121,059,756.35	121,059,756.35	116,740,617.18	116,740,617.18
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	112,624,594.42	112,117,049.48	91,822,869.19	91,822,869.19
其中：营业成本	100,620,844.96	100,620,844.96	78,900,145.10	78,900,145.10
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	3,912,580.17	3,912,580.17	1,652,657.37	1,652,657.37
管理费用	2,661,793.36	2,154,274.42	3,701,701.75	3,701,701.75
财务费用	2,455,727.83	2,455,701.83	1,956,245.01	1,956,245.01
资产减值损失	2,973,648.10	2,973,648.10	5,612,119.96	5,612,119.96
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）	8,435,161.93	8,942,706.87	24,917,747.99	24,917,747.99
加：营业外收入	1,836,544.77	1,836,544.77	2,673,400.00	2,673,400.00
减：营业外支出	123,396.86	120,345.62	439,572.26	439,572.26
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,148,309.84	10,658,906.02	27,151,575.73	27,151,575.73
减：所得税费用	1,152,788.69	1,152,788.69	-3,336,522.53	-3,336,522.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,995,521.15	9,506,117.33	30,488,098.26	30,488,098.26
归属于母公司所有者的净利润	8,995,521.15	9,506,117.33	30,488,098.26	30,488,098.26
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10		0.34	
（二）稀释每股收益	0.10		0.34	
七、其他综合收益				

八、综合收益总额	8,995,521.15	9,506,117.33	30,488,098.26	30,488,098.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,995,521.15	9,506,117.33	30,488,098.26	30,488,098.26
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：辽宁大金重工股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	424,273,115.65	424,273,115.65	317,297,855.53	317,297,855.53
其中：营业收入	424,273,115.65	424,273,115.65	317,297,855.53	317,297,855.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	352,241,755.37	351,021,701.75	220,697,552.86	220,697,552.86
其中：营业成本	318,110,488.02	318,110,488.02	195,583,404.83	195,583,404.83
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	9,144,212.34	9,144,212.34	5,966,766.29	5,966,766.29
管理费用	10,874,570.80	9,654,658.76	9,373,097.38	9,373,097.38
财务费用	7,479,774.79	7,479,633.21	4,162,164.40	4,162,164.40
资产减值损失	6,632,709.42	6,632,709.42	5,612,119.96	5,612,119.96
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）	72,031,360.28	73,251,413.90	96,600,302.67	96,600,302.67
加：营业外收入	4,343,943.56	4,343,943.56	3,982,600.00	3,982,600.00
减：营业外支出	176,927.73	173,876.49	459,777.63	459,777.63
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,198,376.11	77,421,480.97	100,123,125.04	100,123,125.04

减：所得税费用	11,180,243.65	11,180,243.65	15,008,724.68	15,008,724.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,018,132.46	66,241,237.32	85,114,400.36	85,114,400.36
归属于母公司所有者的净利润	65,018,132.46	66,241,237.32	85,114,400.36	85,114,400.36
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.72		0.95	
（二）稀释每股收益	0.72		0.95	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	65,018,132.46	66,241,237.32	85,114,400.36	85,114,400.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,018,132.46	66,241,237.32	85,114,400.36	85,114,400.36
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：辽宁大金重工股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	339,584,867.58	339,584,867.58	298,751,602.10	298,751,602.10
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	27,346,339.25	27,333,888.02	20,374,836.23	20,374,836.23
经营活动现金流入小计	366,931,206.83	366,918,755.60	319,126,438.33	319,126,438.33
购买商品、接受劳务支付的现金	410,982,222.09	410,982,222.09	246,393,569.08	246,393,569.08
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	17,650,359.02	17,262,067.58	14,520,216.38	14,520,216.38
支付的各项税费	24,207,849.46	24,111,594.46	42,175,478.92	42,175,478.92
支付其他与经营活动有关的现金	27,584,926.21	28,110,322.64	27,844,970.81	27,844,970.81
经营活动现金流出小计	480,425,356.78	480,466,206.77	330,934,235.19	330,934,235.19
经营活动产生的现金流量净额	-113,494,149.95	-113,547,451.17	-11,807,796.86	-11,807,796.86
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	336,700.00	336,700.00	105,000.00	105,000.00
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	336,700.00	336,700.00	105,000.00	105,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,250,509.61	6,171,311.61	20,361,165.88	20,361,165.88
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	6,250,509.61	6,171,311.61	20,361,165.88	20,361,165.88
投资活动产生的现金流量净额	-5,913,809.61	-5,834,611.61	-20,256,165.88	-20,256,165.88
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,097,100,000.00	1,097,100,000.00		
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	220,000,000.00	220,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
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	1,317,100,000.00	1,317,100,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金	162,200,000.00	162,200,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,171,023.51	7,171,023.51	4,638,857.38	4,638,857.38
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	1,120,000.00	1,120,000.00		
筹资活动现金流出小计	170,491,023.51	170,491,023.51	61,638,857.38	61,638,857.38
筹资活动产生的现金流量净额	1,146,608,976.49	1,146,608,976.49	13,361,142.62	13,361,142.62
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	1,027,201,016.93	1,027,226,913.71	-18,702,820.12	-18,702,820.12
加：期初现金及现金等价物余额	101,008,881.20	100,615,039.21	22,714,331.28	22,714,331.28
六、期末现金及现金等价物余额	1,128,209,898.13	1,127,841,952.92	4,011,511.16	4,011,511.16

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计