

湖南天润化工发展股份有限公司 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 公司负责人赖淦锋、主管会计工作负责人戴浪涛及会计机构负责人(会计主管人员)周瑛声明：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)	584,138,817.53	662,124,132.22	-11.78%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	294,453,124.63	364,788,432.37	-19.28%	
股本 (股)	118,400,000.00	118,400,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.49	3.08	-19.16%	
	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)	35,389,289.30	-49.63%	117,519,240.58	-58.19%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-21,591,042.20	7.45%	-68,787,039.50	-130.05%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	25,096,591.13	-76.00%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.2120	-76.00%
基本每股收益 (元/股)	-0.182	7.45%	-0.581	-130.05%
稀释每股收益 (元/股)	-0.182	7.45%	-0.581	-799.97%
加权平均净资产收益率 (%)	-6.10%	-3.68%	-20.82%	-13.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.10%	-3.68%	-21.08%	-13.53%

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	325,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	465,285.93	
合计	790,285.93	-

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)	12,828	
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
广东恒润华创实业发展有限公司	25,400,000	人民币普通股
岳阳市财政局	13,758,844	人民币普通股
岳阳市非税收入征收管理局	2,402,000	人民币普通股
刘桂平	609,600	人民币普通股
何海滨	601,005	人民币普通股
章艺	507,180	人民币普通股
杭州申润网络系统有限公司	500,000	人民币普通股
深圳东方海融投资管理有限公司	492,026	人民币普通股
文国栋	473,019	人民币普通股
汪春林	445,239	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) 预付账款比去年同期减少了 62.37%系公司停车限产后原材料采购大幅减少所致。
- 2) 营业收入、营业利润、净利润比去年同期分别下降了 58.19 %、119.63 %、130.05 %，其下降的主要原因是：①继续受金融危机影响，全国尿素产能过剩的矛盾突出,行业面临前所未有的困难,尿素价格仍处低位，同时由于原料煤价格居高不下,特别是块煤价格上涨,尿素销价与生产成本仍是严重倒挂。②化肥市场行情低迷，产品价格大幅下跌,公司尿素生产线于 4 月 6 日停车检修，5 月 20 日完成检修任务，鉴于尿素当前行情，恢复开车将会产生更大的亏损，所以公司从今年 4 月份以来一直处于停车限产状态。
- 3) 管理费用比去年同期增加 214.28%，主要原因系公司固定资产折旧及摊销的各类费用因公司停产期间直接计入当期损益，列入管理费用所致。
- 4) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降了 76%的主要原因是报告期内营业收入减少所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

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	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	岳阳市财政局及一致行动人岳阳市非税收入征收管理局，广东恒润华创实业发展有限公司	2010年6月30日公司公告了《权益变动报告书》，报告书中岳阳市财政局及一致行动人岳阳市非税收入征收管理局承诺将其所持有的天润发展25,400,000股份，占上市公司总股本的21.45%转让给广东恒润华创实业发展有限公司，广东恒润华创实业发展有限公司承诺受让上述股份并按合同约定支付相关转让款。	其承诺双方均已履行。
重大资产重组时所作承诺	岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会	2009年9月1日公司公告了《重大资产重组预案》，岳阳市市国资委出具《关于湖南金叶肥料有限责任公司国有股权收购有关问题的函》，同意天润发展收购标的公司部分国有股权，对热电联产综合利用募投项目的前期损失，从收购款项目中予以补偿的承诺，	因收购工作已处于暂停状态，其承诺尚未履行。
发行时所作承诺	岳阳市财政局及一致行动人岳阳市非税收入征收管理局	所持股份自上市之日36月之内不转让也不委托他人持有	承诺已履行
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	业绩亏损			
2010 年度净利润的预计范围	业绩亏损（万元）：	25,000	~~~	32,600
	本年度预计亏损金额：25,000 万元至 32,600 万元			
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	-71,475,584.23		
业绩变动的原因说明	<p>1、经营性亏损预计 9,000-9,600 万元，亏损原因主要是：今年来由于受化肥产能严重过剩的影响，化肥市场尿素价格持续低迷、原材料煤炭价格继续居高不下，形成产品销售价格与成本严重倒挂，一季度公司出现了较大的亏损；二季度，基于化肥市场低迷和公司设备现状，公司决定从 4 月 6 日起对尿素生产线进行为期 1 个半月的检修，到 5 月 20 日检修基本结束，但基于化肥市场继续低迷的现状，公司没有开车生产，但仍需要支付财务费用、设备折旧费用、工资和管理费用等造成的亏损。截止 2010 年 9 月 30 日，前三个季度公司已发生的经营性亏损金额为 6,878.7 万元。</p> <p>2、固定资产减值损失预计 16,000-23,000 万元，原因为公司的主要生产线尿素装置自今年 4 月 6 日停产以来，已停产有半年多时间，由于化工设备停车时间过长，设备腐蚀相当严重，同时岳阳市人民政府已下文要求本公司进行“退二进三”，在原址退出第二产业，公司将结合岳阳市“退</p>			

	二进三”政策，逐步淘汰尿素生产线，同时公司全资子公司岳阳宏润肥业有限公司也需要同步搬迁，故本年需要计提的固定资产减值损失估计在 16,000 万元至 23,000 万元之间，具体数据以评估机构评估数据为准。
--	---

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：湖南天润化工发展股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：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	104,264,917.95	95,744,268.02	141,619,236.01	107,481,587.03
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			300,000.00	
应收账款	21,164,486.25	9,431,152.81	25,858,594.94	11,548,439.45
预付款项	21,402,360.62	10,353,932.26	56,868,439.57	34,483,856.97
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	10,891,238.32	9,047,310.35	8,667,112.96	8,088,440.80
买入返售金融资产				
存货	121,720,809.04	73,940,138.60	108,908,396.20	64,163,179.93
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	279,443,812.18	198,516,802.04	342,221,779.68	225,765,504.18
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	476,000.00	85,166,000.00	476,000.00	85,166,000.00
投资性房地产				
固定资产	228,228,834.78	199,483,553.30	246,834,580.75	217,056,060.78

在建工程	57,325,034.95	53,601,025.68	53,646,332.67	53,124,985.00
工程物资	2,008.55	2,008.55		
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	13,565,164.45	13,565,164.45	13,866,776.50	13,866,776.50
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	19,300.00			
递延所得税资产	5,078,662.62	2,905,140.52	5,078,662.62	2,905,140.52
其他非流动资产				
非流动资产合计	304,695,005.35	354,722,892.50	319,902,352.54	372,118,962.80
资产总计	584,138,817.53	553,239,694.54	662,124,132.22	597,884,466.98
流动负债：				
短期借款	135,000,000.00	35,000,000.00	185,000,000.00	35,000,000.00
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	3,630,000.00	3,630,000.00	32,580,000.00	32,580,000.00
应付账款	60,083,297.16	44,782,665.72	22,780,397.47	18,973,484.17
预收款项	25,011,068.48	94,379,021.63	25,827,351.43	109,825,649.89
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,291,732.66	7,077,423.04	4,354,964.87	4,271,435.83
应交税费	-1,195,199.65	-1,430,547.43	13,727.94	-268,930.10
应付利息				
应付股利	286,123.31	286,123.31	286,123.31	286,123.31
其他应付款	36,453,670.94	54,707,877.16	3,243,134.83	29,870,342.05
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	266,560,692.90	238,432,563.43	274,085,699.85	230,538,105.15
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	19,500,000.00	19,500,000.00	19,500,000.00	19,500,000.00
预计负债				
递延所得税负债				

其他非流动负债	3,625,000.00	3,625,000.00	3,750,000.00	3,750,000.00
非流动负债合计	23,125,000.00	23,125,000.00	23,250,000.00	23,250,000.00
负债合计	289,685,692.90	261,557,563.43	297,335,699.85	253,788,105.15
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	118,400,000.00	118,400,000.00	118,400,000.00	118,400,000.00
资本公积	112,232,797.25	112,232,797.25	112,232,797.25	112,232,797.25
减：库存股				
专项储备	698,045.98	698,045.98	2,246,314.22	2,246,314.22
盈余公积	54,480,409.36	54,480,409.36	54,480,409.36	54,480,409.36
一般风险准备				
未分配利润	8,641,872.04	5,870,878.52	77,428,911.54	56,736,841.00
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	294,453,124.63	291,682,131.11	364,788,432.37	344,096,361.83
少数股东权益				
所有者权益合计	294,453,124.63	291,682,131.11	364,788,432.37	344,096,361.83
负债和所有者权益总计	584,138,817.53	553,239,694.54	662,124,132.22	597,884,466.98

4.2 本报告期利润表

编制单位：湖南天润化工发展股份有限公司

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	35,389,289.30	23,726,229.70	70,261,503.38	68,059,365.31
其中：营业收入	35,389,289.30	23,726,229.70	70,261,503.38	68,059,365.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	56,970,331.50	40,407,434.10	90,369,959.56	97,869,980.60
其中：营业成本	37,693,331.45	24,821,501.00	82,689,810.02	94,071,039.29
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			49,355.53	49,355.53
销售费用	824,162.14	31,811.00	2,238,901.92	567,100.84
管理费用	16,160,809.99	15,243,539.34	3,252,575.43	2,987,574.27
财务费用	2,292,027.92	310,582.76	2,137,315.93	194,910.67
资产减值损失			2,000.73	
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）	-21,581,042.20	-16,681,204.40	-20,108,456.18	-29,810,615.29
加：营业外收入			293,916.07	293,816.07
减：营业外支出	10,000.00		279,435.03	257,595.03
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,591,042.20	-16,681,204.40	-20,093,975.14	-29,774,394.25
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,591,042.20	-16,681,204.40	-20,093,975.14	-29,774,394.25
归属于母公司所有者的净利润	-21,591,042.20	-16,681,204.40	-20,093,975.14	-29,774,394.25
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.182	-0.141	-0.170	-0.251
（二）稀释每股收益	-0.182	-0.141	-0.170	-0.251
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-21,591,042.20	-16,681,204.40	-20,093,975.14	-29,774,394.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-21,591,042.20	-16,681,204.40	-20,093,975.14	-29,774,394.25
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：湖南天润化工发展股份有限公司

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	117,519,240.58	84,807,603.78	281,049,469.42	234,774,312.75
其中：营业收入	117,519,240.58	84,807,603.78	281,049,469.42	234,774,312.75
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	187,050,295.97	136,428,232.15	312,707,685.93	267,279,204.52
其中：营业成本	141,904,239.89	104,233,162.02	291,123,733.01	257,090,538.48
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	10,895.64	10,895.64	121,494.34	121,494.34
销售费用	4,278,818.29	301,779.76	4,455,036.71	1,107,365.13
管理费用	32,242,216.31	30,294,682.68	10,259,021.65	9,590,124.29
财务费用	7,916,252.57	1,362,116.39	7,951,346.55	1,132,036.63
资产减值损失	697,873.27	225,595.66	-1,202,946.33	-1,762,354.35
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）	-69,531,055.39	-51,620,628.37	-31,658,216.51	-32,504,891.77
加：营业外收入	839,231.30	839,231.30	2,149,503.64	2,149,124.64
减：营业外支出	48,945.37	38,295.37	391,794.33	369,954.33
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-68,740,769.46	-50,819,692.44	-29,900,507.20	-30,725,721.46
减：所得税费用	46,270.04	46,270.04		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,787,039.50	-50,865,962.48	-29,900,507.20	-30,725,721.46
归属于母公司所有者的净利润	-68,787,039.50	-50,865,962.48	-29,900,507.20	-30,725,721.46
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.581	-0.430	-0.253	-0.260
（二）稀释每股收益	-0.581	-0.430	-0.253	-0.260
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-68,787,039.50	-50,865,962.48	-29,900,507.20	-30,725,721.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-68,787,039.50	-50,865,962.48	-29,900,507.20	-30,725,721.46
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：湖南天润化工发展股份有限公司

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	46,437,842.38	52,824,983.60	370,180,793.80	251,601,513.49

现金				
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			98,135.04	
收到其他与经营活动有关的现金	41,194,402.73	41,160,052.50	3,501,950.23	3,421,803.89
经营活动现金流入小计	87,632,245.11	93,985,036.10	373,780,879.07	255,023,317.38
购买商品、接受劳务支付的现金	26,988,740.45	75,714,114.88	235,987,131.22	208,333,701.00
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	19,754,556.91	16,408,836.05	17,686,585.64	15,702,073.18
支付的各项税费	579,203.10	524,806.65	5,144,405.53	3,331,416.97
支付其他与经营活动有关的现金	15,213,153.52	10,886,912.03	10,398,867.80	7,051,790.94
经营活动现金流出小计	62,535,653.98	103,534,669.61	269,216,990.19	234,418,982.09
经营活动产生的现金流量净额	25,096,591.13	-9,549,633.51	104,563,888.88	20,604,335.29
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			226,979.00	226,979.00
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			226,979.00	226,979.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,246,640.10	561,350.50	2,998,803.40	2,444,264.00
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	4,246,640.10	561,350.50	2,998,803.40	2,444,264.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,246,640.10	-561,350.50	-2,771,824.40	-2,217,285.00
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	45,000,000.00	35,000,000.00	85,000,000.00	35,000,000.00
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	45,000,000.00	35,000,000.00	85,000,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	95,000,000.00	35,000,000.00	170,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,204,269.09	1,626,335.00	8,424,286.00	1,544,368.50
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				
筹资活动现金流出小计	103,204,269.09	36,626,335.00	178,424,286.00	21,544,368.50
筹资活动产生的现金流量净额	-58,204,269.09	-1,626,335.00	-93,424,286.00	13,455,631.50
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	-37,354,318.06	-11,737,319.01	8,367,778.48	31,842,681.79
加：期初现金及现金等价物余额	141,619,236.01	107,481,587.03	130,480,504.48	99,117,654.11
六、期末现金及现金等价物余额	104,264,917.95	95,744,268.02	138,848,282.96	130,960,335.90

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计