

# 利尔化学股份有限公司 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 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周林林	董事	因公务出差	李立群

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人黄晓忠、主管会计工作负责人古美华及会计机构负责人(会计主管人员)孙刚声明：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)	898,548,531.12	864,140,432.45	3.98%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	840,857,003.72	822,828,171.22	2.19%	
股本 (股)	202,444,033.00	202,444,033.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.15	4.06	2.22%	
	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)	95,974,426.04	14.23%	361,653,867.25	10.18%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	27,548,356.56	0.90%	68,990,750.26	-25.02%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	44,541,834.97	-62.67%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.22	-62.71%
基本每股收益 (元/股)	0.1361	0.89%	0.3408	-25.02%
稀释每股收益 (元/股)	0.1361	0.89%	0.3408	-25.02%
加权平均净资产收益率 (%)	3.33%	-0.30%	8.32%	-0.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.08%	-8.60%	7.80%	-0.29%

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	-211,802.71	系处置固定资产的净损失
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	4,826,700.00	其中：绵阳经济技术开发区区政府支持公司技术发展拨款 270 万元；绵阳市

		政府拨国家级技术中心奖励资金 100 万元
所得税影响额	358,089.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,965.04	
合计	5,036,951.39	-

## 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）	26,021	
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
张俊	2,142,892	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
陈学林	847,678	人民币普通股
张成显	681,498	人民币普通股
黄世伟	640,200	人民币普通股
赵文科	326,600	人民币普通股
甘孜州雅地德矿山建设有限责任公司	300,000	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司－投资型保险产品	299,950	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	299,870	人民币普通股
宋剑安	286,387	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、报告期末，公司应收票据为 4,098,665.00 元，较期初增加 100%，系公司加大国内市场销售收到的未到期的银行承兑汇票。
- 2、报告期末，公司应收账款为 125,754,303.61 元，较期初增加 128.90%，主要系公司销售收入增加及延长部分客户授信期限所致。
- 3、报告期末，公司预付账款为 24,563,977.77 元，较期初增加 263.64%，系公司购买募投项目设备和增加原料储备所致。
- 4、报告期末，公司存货为 68,866,753.41 元，较期初减少 30.61%，系公司加大市场开发力度市场销量增加所致。
- 5、报告期末，公司应付票据为 16,412,276.50 元，较期初减少 32.97%，系公司到期的应付材料采购货款及募投项目设备质量保证金。
- 6、报告期末，公司预收帐款为 6,225,543.85 元，较期初增加 423.24%，系公司国内销售预收的货款。
- 7、报告期末，公司递延收益为 12,820,000.00 元，较期初增加 80.69%，系公司收到财政部拨付废水治理 863 项目及 500 吨氟草烟项目建设资金。
- 8、报告期内，公司销售费用为 16,604,743.92 元，较去年同期增加 89.84%，主要系公司出口销量增加及产品结构变化（制剂产品外销增加）而增加的运费、包装费用；同时，公司不断加大国际国内市场开拓力度，国内外市场推广费、人员薪酬及福利增加所致。
- 9、报告期内，公司管理费用为 39,018,282.05 元，较去年同期增加 31.85%，主要系公司经营规模进一步扩大，研发投入、环境治理、并购业务支出、设备折旧、管理人员增加导致工资、福利、差旅费用增加所致。
- 10、报告期内，公司财务费用-17,097,367.51 元，较去年同期增加 124.02%，主要系公司无银行借款利息支出，收到募集资金定期存款到期利息收入增加所致。
- 11、报告期内，公司投资收益为-2,639,477.16 元，主要系公司按权益法确认的江油启明星氯碱化工有限责任公司投资损失所

致。

12、报告期内，公司营业外收入为 5,277,915.17 元，较去年同期增加 687.29%，主要系收到的政府补助。

13、报告期内，公司营业利润为 70,465,578.18 元、利润总额为 75,144,440.51 元、净利润为 68,990,750.26 元，分别较去年同期减少 30.20%、24.71%、25.02%，主要系公司为应对市场竞争形势，增强竞争能力，扩大市场份额，调整了部分产品销售价格，导致销售毛利下降；以及加强市场开拓导致市场推广费用、研发费用、重组费用及人员配置等费用增加所致。

14、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 44,541,834.97 元，较去年同期下降 62.67%，主要系：①因给客户延长授信期限使应收账款增加；②公司部分现有产品和募投生产所需的原料价格仍处市场低迷阶段，公司进行了适当储备，增加了现金支出；③因国内市场销量增加减少了出口退税收到的现金；④银行承兑汇票到期支付所致。

15、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 50,611,008.25 元，较去年同期下降 47.46%，主要是受公司股利分配政策影响所致。

### 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

公司拟以现金 1.7 亿元人民币认购江苏快达农化股份有限公司向本公司新发行股份 64,384,898 股，占发行完成后快达农化 51% 的股权，从而实现对其绝对控股，上述交易方案已经交易双方权力机构审议通过，目前正待中国证监会核准。

### 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	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	公司持股 5% 以上的发起人股东	1、关于避免同业竞争的承诺（5% 以上的发起人股东） 2、关于股份锁定的承诺（公司担任董事、监事、高管的股东）	报告期内严格履行了承诺
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用	不适用

### 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下降幅度小于 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下降幅度为：	10.00%	~~	40.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	101,153,258.44		
业绩变动的原因说明	1.公司为应对国内外市场竞争，增强竞争力，调整了部分产品价格，以及生产工人工资费用增加，导致主营业务综合销售毛利率下降； 2.公司加大了国际、国内市场开拓力度，增加了销量，销售费用相应增加； 3.公司进行了重大资产购买，同时加大了新产品研发、产品登记推广等工作的力度，导致管理费用比去年同期增加； 4.人民币升值导致公司汇兑损失加大。			

### 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：利尔化学股份有限公司  
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	332,861,749.80	330,835,790.20	392,757,213.09	389,154,197.30
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,098,665.00	4,098,665.00		
应收账款	125,754,303.61	108,459,006.48	54,937,570.63	51,666,598.29
预付款项	24,563,977.77	24,111,429.39	6,755,059.08	5,232,699.08
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	4,703,531.85	9,713,198.65	5,150,042.67	5,149,709.47
买入返售金融资产				
存货	68,866,753.41	68,928,406.54	99,243,315.99	97,244,023.95
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	560,848,981.44	546,146,496.26	558,843,201.46	548,447,228.09
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	9,308,475.68	20,308,475.68	11,947,952.84	22,947,952.84
投资性房地产				
固定资产	184,914,922.31	184,903,822.89	173,426,718.32	173,412,318.02
在建工程	110,872,400.48	110,872,400.48	86,731,386.78	86,731,386.78
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	31,833,208.79	31,833,208.79	32,420,630.63	32,420,630.63
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	770,542.42	689,300.48	770,542.42	689,300.48
其他非流动资产				
非流动资产合计	337,699,549.68	348,607,208.32	305,297,230.99	316,201,588.75
资产总计	898,548,531.12	894,753,704.58	864,140,432.45	864,648,816.84
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	16,412,276.50	14,111,876.50	24,485,524.00	24,485,524.00
应付账款	18,485,121.23	17,418,694.23	12,966,261.90	12,966,261.90
预收款项	6,225,543.85	5,989,350.47	1,189,806.37	798,792.58
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,517,096.85	3,478,879.07	2,579,855.08	2,542,535.65
应交税费	-3,717,766.84	-353,589.11	-8,537,743.62	-6,950,259.46
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,949,255.81	1,151,469.27	1,533,557.50	1,533,557.50
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	12,820,000.00	12,820,000.00	7,095,000.00	7,095,000.00
流动负债合计	57,691,527.40	54,616,680.43	41,312,261.23	42,471,412.17
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	57,691,527.40	54,616,680.43	41,312,261.23	42,471,412.17
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	202,444,033.00	202,444,033.00	202,444,033.00	202,444,033.00
资本公积	424,602,566.76	424,602,566.76	424,602,566.76	424,602,566.76
减：库存股				
专项储备	140,197.18	140,197.18	491,106.69	491,106.69
盈余公积	44,353,607.71	44,353,607.71	44,353,607.71	44,353,607.71
一般风险准备				
未分配利润	169,316,599.07	168,596,619.50	150,936,857.06	150,286,090.51
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	840,857,003.72	840,137,024.15	822,828,171.22	822,177,404.67
少数股东权益				
所有者权益合计	840,857,003.72	840,137,024.15	822,828,171.22	822,177,404.67
负债和所有者权益总计	898,548,531.12	894,753,704.58	864,140,432.45	864,648,816.84

#### 4.2 本报告期利润表

编制单位：利尔化学股份有限公司

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	95,974,426.04	91,105,818.27	84,017,911.43	79,766,497.69
其中：营业收入	95,974,426.04	91,105,818.27	84,017,911.43	79,766,497.69
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	67,661,184.66	62,179,157.61	54,169,241.01	50,849,846.78
其中：营业成本	62,922,094.36	58,636,154.51	49,891,461.83	46,418,482.35
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	738.54	0.00	809.06	0.00

销售费用	4,299,861.37	3,689,958.65	3,485,488.24	2,942,141.52
管理费用	15,349,689.29	15,278,878.81	8,763,835.20	8,578,316.38
财务费用	-16,313,726.68	-16,668,004.91	-7,173,347.21	-7,203,544.09
资产减值损失	1,402,527.78	1,242,170.55	-799,006.11	114,450.62
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）	-843,246.25	-843,246.25		
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）	27,469,995.13	28,083,414.41	29,848,670.42	28,916,650.91
加：营业外收入	2,176,426.00	2,145,426.00	281,313.67	281,313.67
减：营业外支出	96,024.54	96,024.54	539,397.23	539,397.23
其中：非流动资产处置损失	8,162.43	8,162.43		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,550,396.59	30,132,815.87	29,590,586.86	28,658,567.35
减：所得税费用	2,002,040.03	2,259,961.19	2,286,977.15	2,039,377.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,548,356.56	27,872,854.68	27,303,609.71	26,619,190.35
归属于母公司所有者的净利润	27,548,356.56	27,872,854.68	27,303,609.71	26,619,190.35
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1361	0.1377	0.1349	0.1315
（二）稀释每股收益	0.1361	0.1377	0.1349	0.1315
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	27,548,356.56	27,872,854.68	27,303,609.71	26,619,190.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,548,356.56	27,872,854.68	27,303,609.71	26,619,190.35
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：利尔化学股份有限公司

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	361,653,867.25	309,642,816.86	328,232,946.75	298,381,685.95
其中：营业收入	361,653,867.25	309,642,816.86	328,232,946.75	298,381,685.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	288,548,811.91	236,682,466.91	227,304,848.48	199,133,304.72

其中：营业成本	247,932,141.41	203,152,251.80	196,288,604.27	170,417,575.03
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	2,085.88		2,315.99	
销售费用	16,604,743.92	10,513,682.69	8,746,684.21	7,074,365.87
管理费用	39,018,282.05	38,737,949.49	29,592,968.05	29,328,189.52
财务费用	-17,097,367.51	-17,640,342.66	-7,632,202.18	-7,686,825.70
资产减值损失	2,088,926.16	1,918,935.59	306,478.14	
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）	-2,639,477.16	-2,639,477.16	24,061.30	24,061.30
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）	70,465,578.18	70,320,872.79	100,952,159.57	99,272,442.53
加：营业外收入	5,277,915.17	5,236,915.17	670,386.22	670,386.22
减：营业外支出	599,052.84	599,049.35	1,822,481.58	1,822,481.58
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,144,440.51	74,958,738.61	99,800,064.21	98,120,347.17
减：所得税费用	6,153,690.25	6,037,201.37	7,791,785.73	7,359,026.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,990,750.26	68,921,537.24	92,008,278.48	90,761,321.13
归属于母公司所有者的净利润	68,990,750.26	68,921,537.24	92,008,278.48	90,761,321.13
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3408	0.3404	0.4545	0.4483
（二）稀释每股收益	0.3408	0.3404	0.4545	0.4483
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	68,990,750.26	68,921,537.24	92,008,278.48	90,761,321.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,990,750.26	68,921,537.24	92,008,278.48	90,761,321.13
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：利尔化学股份有限公司

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	288,453,305.83	251,811,032.98	358,835,099.39	333,467,513.92
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	13,672,221.39	12,713,605.41	20,157,535.73	20,157,535.73
收到其他与经营活动有关的现金	31,308,266.65	40,228,520.32	12,536,912.60	15,492,030.17
经营活动现金流入小计	333,433,793.87	304,753,158.71	391,529,547.72	369,117,079.82
购买商品、接受劳务支付的现金	245,824,065.49	203,965,805.95	229,285,152.02	202,481,208.24
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	32,492,821.47	32,419,087.64	24,568,832.86	24,470,535.23
支付的各项税费	5,152,801.37	4,803,082.26	10,693,158.69	10,458,132.60
支付其他与经营活动有关的现金	5,422,270.57	17,504,291.60	7,673,025.40	9,146,919.78
经营活动现金流出小计	288,891,958.90	258,692,267.45	272,220,168.97	246,556,795.85
经营活动产生的现金流量净额	44,541,834.97	46,060,891.26	119,309,378.75	122,560,283.97
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金			5,024,061.30	5,024,061.30
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	-11,150.00	-11,150.00	47,200.20	47,200.20
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	-11,150.00	-11,150.00	5,071,261.50	5,071,261.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,354,080.06	53,354,080.06	57,726,648.99	57,720,148.99
投资支付的现金				5,000,000.00
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	209,746.90	209,746.90		
投资活动现金流出小计	53,563,826.96	53,563,826.96	57,726,648.99	62,720,148.99
投资活动产生的现金流量净额	-53,574,976.96	-53,574,976.96	-52,655,387.49	-57,648,887.49
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				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,611,008.25	50,611,008.25	96,327,816.28	96,327,816.28
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	50,611,008.25	50,611,008.25	96,327,816.28	96,327,816.28
筹资活动产生的现金流量净额	-50,611,008.25	-50,611,008.25	-96,327,816.28	-96,327,816.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-251,313.05	-193,313.15	-167,838.66	-138,791.38
五、现金及现金等价物净增加额	-59,895,463.29	-58,318,407.10	-29,841,663.68	-31,555,211.18
加：期初现金及现金等价物余额	392,757,213.09	389,154,197.30	444,395,459.75	443,462,302.04
六、期末现金及现金等价物余额	332,861,749.80	330,835,790.20	414,553,796.07	411,907,090.86

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

利尔化学股份有限公司

董事长：黄晓忠

2010 年 10 月 20 日