

博深工具股份有限公司 2010 年第三季度报告全文

§ 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 公司负责人陈怀荣、主管会计工作负责人李艳敏及会计机构负责人(会计主管人员)李继东声明：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)	846,825,258.66	846,958,906.64	-0.02%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	769,571,292.12	773,103,807.03	-0.46%	
股本 (股)	173,400,000.00	173,400,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.44	4.46	-0.45%	
	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)	114,767,356.72	13.88%	319,917,049.08	20.62%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	19,083,017.87	13.52%	50,423,859.37	27.68%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	41,197,345.94	-43.15%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.24	-42.86%
基本每股收益 (元/股)	0.11	-8.33%	0.29	0.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.11	-8.33%	0.29	0.00%
加权平均净资产收益率 (%)	2.51%	-1.36%	6.60%	-5.76%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.49%	-1.28%	6.50%	-5.60%

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	-549,232.74	因临建库房拆除损失 50 万元
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	1,186,000.00	工业 50 强奖励 53.6 万元；机电产品出口补贴 60 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	278,723.77	
所得税影响额	-137,323.65	
合计	778,167.38	-

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）	17,086	
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
王志广	5,073,900	人民币普通股
陈怀奎	1,534,000	人民币普通股
靳发斌	815,750	人民币普通股
霍建文	765,700	人民币普通股
梁海生	741,000	人民币普通股
孟凡爱	629,200	人民币普通股
李宝谦	484,900	人民币普通股
王焕成	435,500	人民币普通股
高娟琴	364,565	人民币普通股
刘强	349,400	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. 应收账款较上期增幅 34.72%，原因为本期销售收入增长。
2. 预付款项本期较上期增加 14,521,651.20 元，主要原因为本期募集资金项目投资增长。
3. 其他应收款本期较上期增加 12,300,802.42 元，主要原因为付上海普锐高投资保证金 735 万元，应收募集资金定期存款利息收入 516 万元。
4. 其他流动资产本期较上期减少 70.01%，降幅较大，主要原因为上期多缴 323.6 万元的所得税在本期抵减。
5. 短期借款本期余额为零，原因为借款到期全部偿还。
6. 应付票据本期较上期增幅 42.86%，原因为本期签发的银行汇票较上期有所增加。
7. 应付账款较上期增幅 86.02%，原因为公司本期采购原材料增加。
8. 应付工资本期较上期增幅 70.84%，本期应付工资为 2010 年 9 月工资，上期应付工资余额为 2009 年 12 月工资，本期较上期产量增加是工资增长的主要原因。
9. 应交税费本期较上期增加 5,025,969.99 元，原因为所得税率高的美国子公司利润大幅增长，导致应交所得税增加 282 万元，母公司上期预缴所得税 100 万元，本期应交所得税 100 万元。
10. 销售费用本期较上期增幅 31.14%，主要原因为本期销售收入增加，国际市场开拓力度加大。
11. 财务费用本期较上期减少 7,339,236.37 元，主要原因为本期募集资金账户定期存款利息 573.7 万元，由于人民币升值造成汇兑损失 155 万元。
12. 资产减值损失本期较上期增加 1,880,070.05 元，原因为本期坏账准备增加 38 万元，存货跌价准备增加 150 万元。
13. 营业外收入本期较上期增加 499,381.58 元，主要原因为本期收到的政府资助较上期增加。
14. 营业外支出本期较上期增加 561,269.49 元，主要原因为临建库房拆除损失 50 万元。
15. 所得税本期较上期增幅 33.02%，原因为本期合并利润总额增幅 28.58%，所得税率高的美国子公司利润大幅增长。
16. 收到其他与经营活动有关的现金本期较上期增幅 258.53%，主要原因为本期收到的政府资助较上期增加。
17. 购买商品、接受劳务支付的现金本期较上期增幅 56.15%，主要原因为 2010 年因公司产销量增加，导致购买原材料所支付的现金增加。
18. 支付的各项税费现金本期较上期减少 45.56%，主要原因为本期公司固定资产增加，导致进项税额增加，增值税减少；上期多缴的 323.6 万元的所得税在本期抵减。
19. 支付其他与经营活动有关的现金本期较上期增幅 52.07%，主要原因为本期费用增加。
20. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期较上期减少 68.93%，原因为出售旧设备较上期减少。

21. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期较上期增幅 137.51%，主要原因为本期募集资金项目投资力度加大。
22. 取得借款收到的现金本期为零，原因为公司无借款。
23. 收到其他与筹资活动有关的现金本期为 156,474.24 元，是募集资金存款利息。上期无募集资金。
24. 偿还债务支付的现金本期较上期减少 58.94%，原因为本期偿还贷款较上期减少。
25. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期较上期增加 38,095,751.81 元，原因为上期分配股利 1040 万元，本期分配股利 5202 万元。
26. 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较上期增幅 515.90%，原因为欧元、美元对人民币的汇率变动较大。
27. 吸收投资收到的现金和支付其他与筹资活动有关的现金本期为零，原因为公司于 2009 年 8 月上市，上期有募集资金和发行费用，本期无。

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

公司于 2010 年 8 月 19 日签署股权收购合同，以 205 万加元收购加拿大 CYCLONE DIAMOND PRODUCTS LIMITED 100% 股权，详见公司 2010 年 10 月 13 日公告（公告编号 2010-025）。

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	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	公司持股 5% 以上股东及其他发起人股东	公司持股 5% 以上股东、实际控制人陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士和关联股东田金红女士、庞建华先生承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。公司其他 39 名发起人股东承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。	上述股东均严格遵守股份锁定相关承诺。其中，陈怀奎等 39 名发起人股东所持公司股份已于 2010 年 8 月 21 日限售期满，该部分股份共计 24,560,900 股已于 2010 年 8 月 23 日解除限售并上市流通，由于部分担任董事、监事及高级管理人员职务的股东持股按照相关规定部分锁定，实际上市流通的股份数量为 14,445,275 股。（见公司 2010 年 8 月 19 日 2010-021 号公告）
其他承诺（含追加承诺）	无	无	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%	~~	30.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 0%—30%。			
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	56,645,486.24		
业绩变动的原因说明	今年以来，国内市场平稳运行，国际市场复苏明显，根据公司经营情况，预计 2010 年全年归属于公司普通股股东的净利润比去年同期增长不超过 30%。			

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：博深工具股份有限公司

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	424,470,311.25	411,743,015.80	485,443,748.68	482,456,709.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	111,999,297.75	103,796,795.26	83,136,757.00	71,681,950.77
预付款项	18,015,091.80	17,993,014.41	3,493,440.60	3,411,150.58
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	13,652,910.70	13,399,631.99	1,352,108.28	1,063,112.87
买入返售金融资产				
存货	100,391,629.18	70,804,211.77	88,572,575.23	59,215,581.44
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,144,440.66		3,815,468.27	3,236,273.03
流动资产合计	669,673,681.34	617,736,669.23	665,814,098.06	621,064,778.09
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		53,540,075.03		53,540,075.03
投资性房地产				
固定资产	128,134,389.88	127,177,274.81	135,309,301.80	134,373,847.66
在建工程	23,998,373.55	23,998,373.55	20,952,032.05	20,952,032.05
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	21,671,703.67	21,671,703.67	22,035,001.66	22,035,001.66
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,155,646.39	528,554.86	2,653,821.57	528,554.86
其他非流动资产	191,463.83		194,651.50	
非流动资产合计	177,151,577.32	226,915,981.92	181,144,808.58	231,429,511.26
资产总计	846,825,258.66	844,652,651.15	846,958,906.64	852,494,289.35
流动负债：				
短期借款			29,800,000.00	29,800,000.00
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	10,000,000.00	10,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
应付账款	48,919,148.24	47,797,377.09	26,298,251.08	26,894,852.52
预收款项	4,033,984.08	2,785,579.66	3,409,319.30	3,292,629.45
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,500,476.84	5,421,846.27	3,219,580.22	3,219,580.22
应交税费	5,806,836.39	2,700,736.11	780,866.40	633,897.80
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,691,141.36	2,200,199.66	3,160,474.87	2,458,649.76
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	76,951,586.91	70,905,738.79	73,668,491.87	73,299,609.75

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	120,000.00	120,000.00		
预计负债				
递延所得税负债	182,379.63		186,607.74	
其他非流动负债				
非流动负债合计	302,379.63	120,000.00	186,607.74	
负债合计	77,253,966.54	71,025,738.79	73,855,099.61	73,299,609.75
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	173,400,000.00	173,400,000.00	173,400,000.00	173,400,000.00
资本公积	473,310,710.98	473,310,710.98	473,310,710.98	473,310,710.98
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,263,396.86	15,263,396.86	15,263,396.86	15,263,396.86
一般风险准备				
未分配利润	112,868,764.84	111,652,804.52	114,464,905.46	117,220,571.76
外币报表折算差额	-5,271,580.56		-3,335,206.27	
归属于母公司所有者权益合计	769,571,292.12	773,626,912.36	773,103,807.03	779,194,679.60
少数股东权益				
所有者权益合计	769,571,292.12	773,626,912.36	773,103,807.03	779,194,679.60
负债和所有者权益总计	846,825,258.66	844,652,651.15	846,958,906.64	852,494,289.35

4.2 本报告期利润表

编制单位：博深工具股份有限公司

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	114,767,356.72	104,052,189.26	100,780,183.24	93,936,611.42
其中：营业收入	114,767,356.72	104,052,189.26	100,780,183.24	93,936,611.42
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	91,692,165.77	83,663,118.00	80,876,247.45	73,036,128.12
其中：营业成本	74,186,278.24	69,976,949.68	64,011,620.89	59,048,677.92
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				

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	569,214.26	569,214.26	930,518.93	930,518.93
销售费用	9,632,166.44	6,016,016.28	6,462,801.77	3,676,423.18
管理费用	9,882,088.16	9,882,088.16	8,825,530.13	8,825,530.13
财务费用	-2,846,494.96	-3,050,064.01	645,775.73	554,977.96
资产减值损失	268,913.63	268,913.63		
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）	23,075,190.95	20,389,071.26	19,903,935.79	20,900,483.30
加：营业外收入	770,247.72	770,247.72	552,950.46	552,950.46
减：营业外支出	586,424.73	586,424.73	27,866.04	27,866.04
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,259,013.94	20,572,894.25	20,429,020.21	21,425,567.72
减：所得税费用	4,175,996.07	3,085,934.14	3,618,245.69	3,213,835.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,083,017.87	17,486,960.11	16,810,774.52	18,211,732.55
归属于母公司所有者的净利润	19,083,017.87	17,486,960.11	16,810,774.52	18,211,732.55
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11	0.10	0.12	0.13
（二）稀释每股收益	0.11	0.10	0.12	0.13
七、其他综合收益	-1,601,032.30			
八、综合收益总额	17,481,985.57	17,486,960.11	16,810,774.52	18,211,732.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,481,985.57	17,486,960.11	16,810,774.52	18,211,732.55
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：博深工具股份有限公司

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	319,917,049.08	289,090,367.21	265,222,291.23	232,848,343.98
其中：营业收入	319,917,049.08	289,090,367.21	265,222,291.23	232,848,343.98
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	259,735,936.92	235,378,359.22	218,683,133.39	189,844,005.18
其中：营业成本	205,704,446.03	192,295,367.81	171,172,500.42	151,704,239.99
利息支出				

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,035,659.09	2,035,659.09	2,345,632.12	2,345,632.12
销售费用	25,131,534.58	14,953,364.16	19,164,514.93	10,585,954.33
管理费用	28,490,698.42	28,490,698.42	22,167,720.80	22,167,720.80
财务费用	-4,136,093.56	-4,415,085.08	3,203,142.81	2,439,997.95
资产减值损失	2,509,692.36	2,018,354.82	629,622.31	600,459.99
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）	60,181,112.16	53,712,007.99	46,539,157.84	43,004,338.80
加：营业外收入	1,569,748.77	1,569,748.77	1,070,367.19	927,442.72
减：营业外支出	654,257.74	654,257.74	92,988.25	92,988.25
其中：非流动资产处置损失	8,705.63	8,705.63		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,096,603.19	54,627,499.02	47,516,536.78	43,838,793.27
减：所得税费用	10,672,743.82	8,175,266.26	8,023,665.01	6,575,818.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,423,859.37	46,452,232.76	39,492,871.77	37,262,974.28
归属于母公司所有者的净利润	50,423,859.37	46,452,232.76	39,492,871.77	37,262,974.28
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.29	0.27	0.29	0.26
（二）稀释每股收益	0.29	0.27	0.29	0.26
七、其他综合收益	-1,936,374.29			
八、综合收益总额	48,487,485.08	46,452,232.76	39,492,871.77	37,262,974.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,487,485.08	46,452,232.76	39,492,871.77	37,262,974.28
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：博深工具股份有限公司

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	306,079,223.82	285,657,548.61	267,528,050.26	252,912,936.14
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				

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,439,445.44	1,439,445.44		
收到其他与经营活动有关的现金	2,433,525.87	2,405,623.11	678,742.97	678,742.97
经营活动现金流入小计	309,952,195.13	289,502,617.16	268,206,793.23	253,591,679.11
购买商品、接受劳务支付的现金	176,309,887.76	176,309,887.76	112,910,663.26	112,910,663.26
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	50,632,311.94	44,902,315.61	39,628,468.91	34,340,216.80
支付的各项税费	13,323,840.32	13,283,669.62	24,472,358.72	24,513,617.35
支付其他与经营活动有关的现金	28,488,809.17	23,961,989.45	18,734,013.52	17,782,722.30
经营活动现金流出小计	268,754,849.19	258,457,862.44	195,745,504.41	189,547,219.71
经营活动产生的现金流量净额	41,197,345.94	31,044,754.72	72,461,288.82	64,044,459.40
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	39,975.63	90,541.46	128,682.70	128,682.70
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	39,975.63	90,541.46	128,682.70	128,682.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,575,443.45	18,524,233.71	7,821,056.63	7,723,375.57
投资支付的现金				17,076,050.00
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	7,350,000.00	7,350,000.00		
投资活动现金流出小计	25,925,443.45	25,874,233.71	7,821,056.63	24,799,425.57
投资活动产生的现金流量净额	-25,885,467.82	-25,783,692.25	-7,692,373.93	-24,670,742.87
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			499,100,000.00	499,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
取得借款收到的现金			35,000,000.00	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	156,474.24	156,474.24		
筹资活动现金流入小计	156,474.24	156,474.24	534,100,000.00	534,100,000.00
偿还债务支付的现金	29,800,000.00	29,800,000.00	72,573,095.42	49,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,953,287.50	51,953,287.50	13,857,535.69	13,402,841.50
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			29,373,280.00	29,373,280.00
筹资活动现金流出小计	81,753,287.50	81,753,287.50	115,803,911.11	91,976,121.50
筹资活动产生的现金流量净额	-81,596,813.26	-81,596,813.26	418,296,088.89	442,123,878.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-884,432.92	-573,873.44	-143,600.81	-174,769.69
五、现金及现金等价物净增加额	-67,169,368.06	-76,909,624.23	482,921,402.97	481,322,825.34
加：期初现金及现金等价物余额	481,465,774.68	478,478,735.40	40,856,999.73	39,571,078.40
六、期末现金及现金等价物余额	414,296,406.62	401,569,111.17	523,778,402.70	520,893,903.74

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

董事长：陈怀荣
博深工具股份有限公司
2010 年 10 月 20 日