

四川川润股份有限公司 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 公司负责人罗丽华、主管会计工作负责人魏炜及会计机构负责人谢莲声明：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)	1,077,994,379.46	828,513,738.52	30.11%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	700,496,178.54	437,908,397.00	59.96%	
股本 (股)	113,700,000.00	101,200,000.00	12.35%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.16	4.33	42.26%	
	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)	167,532,804.82	49.32%	396,081,958.70	40.36%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	22,280,255.87	20.16%	39,132,781.54	-15.55%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-19,943,612.50	-69.81%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.18	-50.00%
基本每股收益 (元/股)	0.20	11.11%	0.35	-23.91%
稀释每股收益 (元/股)	0.20	11.11%	0.35	-23.91%
加权平均净资产收益率 (%)	3.23%	-1.24%	6.11%	-4.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.18%	-1.28%	5.94%	-4.19%

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	-37,885.88	无
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	1,117,237.18	无
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	164,574.19	无
所得税影响额	-186,588.82	无
合计	1,057,336.67	-

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）	8,740	
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
中融国际信托有限公司－双重精选 1 号	900,000	人民币普通股
中国建设银行-万家精选股票型证券投资基金	400,606	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－万家和谐增长混合型证券投资基金	260,000	人民币普通股
韩国产业银行－自有资金	181,790	人民币普通股
何月凤	174,949	人民币普通股
刘万强	174,000	人民币普通股
宋文涛	173,339	人民币普通股
朱楚廷	168,125	人民币普通股
俞晴	165,000	人民币普通股
许苗洁	155,550	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

一、资产负债表变动说明：

- 1、应收账款较期初增长 73.48%，主要系销售规模扩大，以及结算周期相对较长的锅炉容器业务增长所致；
- 2、预付款项较期初下降 38.53%，主要系工程预付款减少；
- 3、其他应收款较期初增长 62.90%，主要系投标保证金的增加所致；
- 4、存货较期初增长 36.15%，主要系生产规模扩大，以及生产周期相对较长的锅炉容器产品增加所致；
- 5、在建工程较期初增长 202.88%，主要系非公开发行募投项目工程增加所致；
- 6、应付票据较期初增长 109.82%，主要系以票据支付的采购业务增加；
- 7、应付账款较期初增长 37.31%，主要系随着公司销售规模扩大，对供应商的应付账款相应上升；
- 8、预收款项较期初增长 66.33%，主要系随着公司销售规模扩大，对客户的预收款项相应上升；
- 9、应付职工薪酬较期初大幅增长，主要系年中对绩效和奖金的计提；
- 10、应交税费较期初大幅增长，主要系收入规模扩大，设备购入减少导致增值税抵扣减少。

二、利润表变动说明：

- 1、1-9 月营业收入同比增长 40.36%，主要系公司润滑液压业务和锅炉容器业务增长较快；
- 2、1-9 月营业成本同比增长 55.13%，主要系收入增长带来的成本相应增长；
- 3、1-9 月销售费用同比增长 33.23%，主要系公司销售规模的扩大及对营销网点的建设投入增加；
- 4、1-9 月财务费用同比下降 32.53%，主要系公司非公开发行完成，债务融资需求减少；
- 5、1-9 月资产减值损失同比增加 141.42%，主要系收入规模扩大，应收账款增加，从而导致坏账准备计提增加；
- 6、1-9 月营业外收入同比减少 66.10%，主要系财政补贴等同比大幅减少。

三、现金流量表变动说明：

- 1、1-9 月经营活动产生的现金流量净额同比减少 69.81%，主要系票据和存货增加较快；
- 2、1-9 月投资活动产生的现金流量净额同比增长 35.14%，主要系本年度两个募投项目建设进入尾期，投资支出减少所致；
- 3、1-9 月筹资活动产生的现金流量净额同比增长 88.10%，主要系本年度非公开发行募集资金到账所致；
- 4、1-9 月偿还债务支付的现金同比增长 233.14%，公司 2010 年偿还以前年度贷款。

四、订单情况：

报告期内，公司订单持续增长，具体情况如下：

	订单情况		单位：万元
	2010（1—9月）	2009（1—9月）	同比增减（%）
润滑液压产品	30,580.36	25,930.89	17.93%
其中：风电产品	7,428.01	1,796.31	313.51%
锅炉产品（不含部件加工）	25,269.76	13,647.97	85.15%
其中：余热锅炉	21,162.62	10,831.95	95.37%
容器产品	1,379.41	1,164.56	18.45%
合计	57,229.53	40,743.42	40.46%

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	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	发起人及非公开发行股东	1、公司实际控制人罗丽华、钟利钢及其关联股东罗永忠、罗全、罗永清、钟智刚承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。 2、本公司其他发起人股东陈亚民、吴善淮承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十	正常履行（其中吴善淮、陈亚民已履行完毕）

		<p>二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。</p> <p>2、本公司其他发起人股东陈亚民、吴善淮承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。</p> <p>3、本公司任职的罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清、陈亚民承诺：除前述锁定期外，在任职期间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，不转让其所持有的本公司股份。</p> <p>4、参与公司非公开发行的股东扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司、陈小兵、浪莎控股集团有限公司、常州投资集团有限公司、沈汉标、常州常荣创业投资有限公司承诺：自本次非公开发行新增股份上市之日起十二个月内不转让其所认购的本次非公开发行的股票。</p>	
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：	0.00%	~~	20.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	60,503,489.56		
业绩变动的的原因说明	<p>1、本报告期财政补贴等非经常性损益同比大幅减少；</p> <p>2、两大募投基地基本建成，固定费用增长较快，在募投产能尚未完全实现的情况下，利润率有一定下降。</p>			

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

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益
1	其他	无	无	0.00	0	0.00	0.00%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				0.00	-	0.00	100%	0.00

证券投资情况说明

2010年9月17日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过《关于利用公司闲置资金进行证券投资的议案》。截至2010年9月30日，公司未进行任何证券投资。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：四川川润股份有限公司

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	112,954,813.57	46,132,088.02	85,104,349.59	28,762,207.71
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	57,741,715.00	37,716,315.00	60,537,429.32	34,452,984.32
应收账款	147,722,403.98	104,331,458.01	85,152,332.55	53,395,980.17
预付款项	43,643,115.33	5,044,234.36	70,993,359.84	9,232,177.99
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		3,603,321.76		4,903,321.76
其他应收款	15,485,615.88	10,970,931.91	9,506,320.81	113,753,656.90
买入返售金融资产				
存货	261,038,183.07	41,138,158.22	191,733,562.19	46,786,834.60
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	638,585,846.83	248,936,507.28	503,027,354.30	291,287,163.45
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	10,589,248.03	485,044,490.13	10,589,248.03	233,164,490.13

投资性房地产	2,456,473.20		2,599,690.74	
固定资产	242,277,237.85	24,875,486.48	216,060,162.84	14,807,235.69
在建工程	132,123,696.45	2,241,392.12	43,622,793.48	5,849,853.64
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	49,561,043.66	14,292,460.25	50,631,075.31	14,923,880.83
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,400,833.44	1,080,999.46	1,983,413.82	1,579,573.42
其他非流动资产				
非流动资产合计	439,408,532.63	527,534,828.44	325,486,384.22	270,325,033.71
资产总计	1,077,994,379.46	776,471,335.72	828,513,738.52	561,612,197.16
流动负债：				
短期借款	58,200,000.00	37,400,000.00	81,500,000.00	38,000,000.00
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	31,472,289.25	27,707,289.25	15,000,000.00	15,000,000.00
应付账款	135,366,984.25	61,144,656.73	98,584,679.18	84,334,511.13
预收款项	126,663,431.44	39,725,146.77	76,153,553.22	54,735,551.69
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	354,224.01	118,971.65	15,384.61	
应交税费	3,384,422.29	1,898,566.15	-816,947.30	388,401.86
应付利息				
应付股利				
其他应付款	22,056,849.68	7,531,799.71	20,168,671.81	7,253,436.96
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	377,498,200.92	175,526,430.26	290,605,341.52	199,711,901.64
非流动负债：				
长期借款			100,000,000.00	
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			100,000,000.00	
负债合计	377,498,200.92	175,526,430.26	390,605,341.52	199,711,901.64
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	113,700,000.00	113,700,000.00	101,200,000.00	101,200,000.00
资本公积	464,542,197.57	462,864,785.19	225,162,197.57	223,484,785.19
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	8,528,509.48	8,528,509.48	8,528,509.48	8,528,509.48
一般风险准备				
未分配利润	113,725,471.49	15,851,610.79	103,017,689.95	28,687,000.85
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	700,496,178.54	600,944,905.46	437,908,397.00	361,900,295.52
少数股东权益				
所有者权益合计	700,496,178.54	600,944,905.46	437,908,397.00	361,900,295.52
负债和所有者权益总计	1,077,994,379.46	776,471,335.72	828,513,738.52	561,612,197.16

4.2 本报告期利润表

编制单位：四川川润股份有限公司

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	167,532,804.82	113,537,360.18	112,195,188.51	87,385,765.48
其中：营业收入	167,532,804.82	113,537,360.18	112,195,188.51	87,385,765.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	141,728,692.89	108,756,950.04	91,945,393.70	79,702,863.06
其中：营业成本	114,926,011.42	95,435,101.01	72,112,736.35	65,538,702.43
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	599,925.33	283,634.67	538,641.05	432,198.32
销售费用	9,791,486.36	6,613,396.00	6,748,084.38	5,905,418.32
管理费用	14,941,822.40	4,792,147.24	11,030,489.67	7,314,615.07
财务费用	326,246.05	300,207.99	949,433.37	511,928.92

资产减值损失	1,143,201.33	1,332,463.13	566,008.88	
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）			138,098.07	7,380,000.00
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）	25,804,111.93	4,780,410.14	20,387,892.88	15,062,902.42
加：营业外收入	548,919.07	388,567.83	48,437.60	26,537.82
减：营业外支出	93,608.15	63,407.60	9,700.00	7,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,259,422.85	5,105,570.37	20,426,630.48	15,082,440.24
减：所得税费用	3,979,166.98	765,835.56	1,884,509.52	306,935.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,280,255.87	4,339,734.81	18,542,120.96	14,775,504.38
归属于母公司所有者的净利润	22,280,255.87	4,339,734.81	18,542,120.96	14,775,504.38
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.20		0.18	
（二）稀释每股收益	0.20		0.18	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	22,280,255.87	4,339,734.81	18,542,120.96	14,775,504.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,280,255.87	4,339,734.81	18,542,120.96	14,775,504.38
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：四川川润股份有限公司

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	396,081,958.70	282,085,032.36	282,191,112.76	214,207,925.53
其中：营业收入	396,081,958.70	282,085,032.36	282,191,112.76	214,207,925.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	350,746,236.93	272,353,417.34	233,624,020.72	200,616,228.28
其中：营业成本	274,000,507.79	240,763,551.51	176,631,087.22	163,446,303.19
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	1,125,450.67	635,679.29	1,605,149.34	1,322,718.71
销售费用	30,246,854.20	21,139,393.93	20,195,180.13	15,698,288.84
管理费用	39,846,363.38	12,087,574.66	30,658,506.56	16,963,516.19
财务费用	2,101,932.45	1,051,044.36	3,115,382.33	2,150,810.19
资产减值损失	3,425,128.44	-3,323,826.41	1,418,715.14	1,034,591.16
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）		7,000,000.00	138,098.07	2,758,389.92
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）	45,335,721.77	16,731,615.02	48,705,190.11	16,350,087.17
加：营业外收入	1,437,918.01	523,379.13	4,241,299.79	4,043,291.07
减：营业外支出	193,992.52	149,570.69	63,718.46	59,507.96
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,579,647.26	17,105,423.46	52,882,771.44	20,333,870.28
减：所得税费用	7,446,865.72	1,515,813.52	6,544,886.51	1,787,891.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,132,781.54	15,589,609.94	46,337,884.93	18,545,978.41
归属于母公司所有者的净利润	39,132,781.54	15,589,609.94	46,337,884.93	18,545,978.41
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.35		0.46	
（二）稀释每股收益	0.35		0.46	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	39,132,781.54	15,589,609.94	46,337,884.93	18,545,978.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,132,781.54	15,589,609.94	46,337,884.93	18,545,978.41
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：四川川润股份有限公司

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	260,982,886.58	139,929,801.66	192,765,246.13	142,425,778.55
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	50,463.95			
收到其他与经营活动有关的现金	21,657,855.08	135,715,408.58	16,750,319.05	11,685,377.87
经营活动现金流入小计	282,691,205.61	275,645,210.24	209,515,565.18	154,111,156.42
购买商品、接受劳务支付的现金	186,261,935.42	135,379,067.96	144,958,280.65	19,060,178.85
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	43,006,177.55	11,132,798.76	29,541,203.46	9,290,911.04
支付的各项税费	18,103,995.95	9,830,504.16	23,587,769.43	18,044,363.24
支付其他与经营活动有关的现金	55,262,709.19	71,610,333.28	23,172,809.08	69,001,397.76
经营活动现金流出小计	302,634,818.11	227,952,704.16	221,260,062.62	115,396,850.89
经营活动产生的现金流量净额	-19,943,612.50	47,692,506.08	-11,744,497.44	38,714,305.53
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		1,300,000.00		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,011,940.00	1,011,940.00	5,000.00	5,000.00
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	1,011,940.00	2,311,940.00	5,000.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,812,211.71	4,545,231.73	78,322,062.06	14,142,574.50
投资支付的现金		251,880,000.00		
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	51,812,211.71	256,425,231.73	78,322,062.06	14,142,574.50
投资活动产生的现金流量净额	-50,800,271.71	-254,113,291.73	-78,317,062.06	-14,137,574.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	254,500,000.00	254,500,000.00		
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	51,600,000.00	38,800,000.00	142,000,000.00	38,000,000.00
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	306,100,000.00	293,300,000.00	142,000,000.00	38,000,000.00
偿还债务支付的现金	174,900,000.00	39,441,300.00	52,500,000.00	38,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,533,683.96	29,496,066.19	36,716,865.26	33,921,154.97
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	1,071,967.85	571,967.85	366,284.60	256,282.50
筹资活动现金流出小计	207,505,651.81	69,509,334.04	89,583,149.86	72,677,437.47
筹资活动产生的现金流量净额	98,594,348.19	223,790,665.96	52,416,850.14	-34,677,437.47
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	27,850,463.98	17,369,880.31	-37,644,709.36	-10,100,706.44
加：期初现金及现金等价物余额	85,104,349.59	28,762,207.71	149,686,830.96	40,034,661.92
六、期末现金及现金等价物余额	112,954,813.57	46,132,088.02	112,042,121.60	29,933,955.48

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

四川川润股份有限公司

法定代表人：罗丽华

2010 年 10 月 25 日