

江苏常宝钢管股份有限公司 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 公司负责人曹坚、主管会计工作负责人曹坚及会计机构负责人(会计主管人员)陈晓萍声明：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)	3,623,292,124.22	2,258,297,879.18	60.44%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,131,216,629.98	902,541,302.30	136.14%	
股本 (股)	400,100,000.00	330,600,000.00	21.02%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.33	2.73	95.24%	
	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)	816,163,608.30	72.17%	2,034,147,254.71	29.42%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	53,871,272.47	36.98%	137,362,232.96	-13.33%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	157,470,202.07	164.70%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.39	152.70%
基本每股收益 (元/股)	0.16	33.33%	0.42	-12.50%
稀释每股收益 (元/股)	0.16	33.33%	0.42	-12.50%
加权平均净资产收益率 (%)	5.37%	0.74%	14.14%	-5.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.18%	1.27%	13.86%	-4.27%

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	202,872.10	
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	4,798,539.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	533.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-364,000.00	
少数股东权益影响额	-1,039,744.82	
所得税影响额	-682,760.15	
合计	2,915,440.99	-

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）	52,510	
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
北京合力万盛国际体育发展有限公司	978,500	人民币普通股
北京嘉华筑业实业有限公司	800,000	人民币普通股
上海泓凯投资发展有限公司	371,300	人民币普通股
潘鹏	274,600	人民币普通股
北京中电学汇电力技术有限责任公司	201,800	人民币普通股
胡毓英	180,000	人民币普通股
陈丽娟	158,350	人民币普通股
王春润	137,500	人民币普通股
黄文颖	120,000	人民币普通股
胡岳明	120,000	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

- 1-9 月归属于上市公司股东的净利润扣除非经常性损益前与去年同期相比下降 13.33%，扣除非经常性损益后与去年同期相比下降 6.57%，其中 7-9 月份与去年同期相比增长 56.91 %。
- 因公司 2010 年 9 月 21 日上市，按照《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号要求计算，1-9 月份每股收益 0.42 元系 1-9 月实现税后利润除以总股本 33060 万元所致。
- 营业成本：营业成本总额比去年同期有所增加，主要是因为本年 1-9 月产品销量比去年同期有所增加，加之原料价格上涨等原因，增加了营业成本。
- 营业税金及附加：营业税金及附加比去年同期有所下降，主要原因是本年 1-9 月应交增值税比去年同期下降，使营业税金及附加也随之下降。
- 销售费用：销售费用比去年同期大幅增加，主要是因为本年 1-9 月发货量比去年同期增加较多，同时运费价格又比去年有所提高，运费是销售费中的主要构成项目，所以销售费用较去年同期大幅增加。
- 财务费用：财务费用比去年同期有所增加，主要原因是本年 1-9 月利息收入比去年同期大幅度减少。
- 资产减值损失：资产减值损失比去年同期有所增加，主要原因是本年 9 月底应收帐款增加，随之计提的坏帐准备也增加。
- 公允价值变动收益：公允价值变动收益与去年同期相比下降，主要是因为持有的中石油股票因股价下跌而市值减少所致。
- 营业外收入：营业外收入比去年同期有所减少，主要是因为子公司江苏常宝普莱森钢管有限公司 2009 年同期有较多计入损益的补贴收入。
- 营业外支出：营业外支出与去年同期相比下降，主要原因是基金费减少。
- 货币资金：货币资金比年初大幅增加，主要是公司 9 月份发行股票募集的 11 亿元资金入帐所致。
- 应收票据：应收票据比年初大幅增加，主要原因是本年 9 月底回笼的银行承兑较多，因为短期内可以到期变现，考虑到节约资金使用成本，故期末持有票据增加。
- 应收帐款：应收帐款比年初增加，主要是因为中石油市场特征和其短期因素造成。
- 预付帐款：预付帐款比年初增加，主要是因为原料市场持续上涨的情况下，公司为了锁定较低的采购价格，进行战略采购，按采购协议预先支付的原料款有所增加。
- 其他应收款：其他应收款比年初有所增加，主要是因为公司为积极开拓市场，参加投标的保证金有所增加。
- 在建工程：在建工程比年初有所增加，主要原因是公司为提高产能和提升产品档次，对正在建设的油套管项目、特殊扣等项目加大投入。
- 短期借款：短期借款比年初有所减少，为降低资金成本，1-9 月偿还部份银行流动资金贷款，使短期借款减少。
- 应付票据：应付票据比年初有所增加，主要是因公司产品产量增加，所购原料款增加，为节约资金使用成本，合理选择

付款方式，公司增加了银行承兑付款的比例。

19. _预收帐款：预收帐款比年初有所增加，主要是因为公司产品销售增加，为加速资金回笼，适度采用预收货款方式结算。
20. _应交税费：应交税费比年初有所增加，主要原因是随着公司业务量的增大，效益的增加，9月底应交增值税、所得税等税金也随之增加。

21. _长期借款：长期借款与年初相比减少的原因是子公司江苏常宝普莱森钢管有限公司归还 2000 万长期借款。

22. _资本公积：资本公积的与年初相比增加，主要原因是 9 月份公司上市发行股票，募集资金超出股本，股本溢价增加 10.35 亿。

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	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	江苏常宝投资发展有限公司、本公司控股股东和实际控制人曹坚及其他 26 位自然人股东	（一）在发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份，也不由发行人回购所持有的股份。 （二）本人（或本公司）承诺，在持有发行人股票期间，现在不构成，将来也将避免发生与发行人构成同业竞争的行为。	报告期内，承诺人均能严格履行上述承诺
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减变动幅度小于 30%			
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减变动幅度为：	-10.00%	~~	10.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	192,783,389.55		
业绩变动的原因说明	受到一季度原材料价格大幅上涨的影响，导致一季度利润有所下降。			

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	股票	601857	中国石油	3,502,225.00	100,000	1,018,000.00	100.00%	-350,997.00
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				3,502,225.00	-	1,018,000.00	100%	-350,997.00

证券投资情况说明

该次证券投资，是公司于 2007 年做出的申购新股行为，系长期证券投资，未进行任何换手操作，符合当时《公司章程》及相关公司制度的规定。目前，本公司已按上市公司要求对《公司章程》进行了修订，并制定了《江苏常宝钢管股份有限公司对外投资管理制度》对公司的证券投资行为进行严格审批。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：江苏常宝钢管股份有限公司
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	1,472,932,712.97	1,225,292,228.36	452,693,078.79	232,790,286.02
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,018,000.00	1,018,000.00	1,382,000.00	1,382,000.00
应收票据	46,387,010.50	10,837,010.50	11,362,907.87	300,000.00
应收账款	522,845,460.65	381,973,549.47	407,475,081.84	248,426,720.97
预付款项	170,847,010.57	169,312,699.01	126,369,711.35	92,428,206.91
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	7,216,047.08	7,939,034.99	3,486,951.06	4,842,226.07
买入返售金融资产				
存货	528,258,905.52	226,968,648.51	406,779,093.46	176,248,270.04
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,376,165.21		88,611.58	
流动资产合计	2,750,881,312.50	2,023,341,170.84	1,409,637,435.95	756,417,710.01
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	1,404,000.00	1,404,000.00	1,428,000.00	1,428,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,457,800.00	258,732,260.85	1,457,800.00	226,309,360.85
投资性房地产				
固定资产	583,199,349.66	236,030,937.32	577,362,403.01	258,330,692.34
在建工程	106,216,300.86	6,574,166.07	81,197,580.52	2,274,053.03
工程物资				
固定资产清理	222,971.84			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	165,614,564.61	57,407,410.40	172,604,505.96	58,942,324.00
开发支出				
商誉	9,597,262.70		9,597,262.70	
长期待摊费用				
递延所得税资产	4,698,562.05	3,471,600.00	5,012,891.04	3,569,196.27
其他非流动资产				
非流动资产合计	872,410,811.72	563,620,374.64	848,660,443.23	550,853,626.49
资产总计	3,623,292,124.22	2,586,961,545.48	2,258,297,879.18	1,307,271,336.50
流动负债：				
短期借款	215,000,000.00	35,000,000.00	290,000,000.00	15,000,000.00
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	767,616,605.48	361,590,806.21	545,089,460.20	274,237,002.79
应付账款	263,866,312.21	157,840,245.66	253,253,662.69	204,187,044.34
预收款项	37,035,147.26	18,635,182.20	27,766,969.06	14,263,569.45
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,468,931.17	777,537.80	1,715,468.02	1,006,044.51
应交税费	18,260,385.25	12,643,834.85	17,984,819.59	5,677,622.41
应付利息				
应付股利				

其他应付款	30,203,990.37	30,430,347.20	31,623,748.74	31,066,218.72
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	1,238,836.31	2,418,218.77		
流动负债合计	1,334,690,208.05	619,336,172.69	1,167,434,128.30	545,437,502.22
非流动负债：				
长期借款	2,200,000.00	2,200,000.00	22,200,000.00	2,200,000.00
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	128,700.00	128,700.00	160,200.00	160,200.00
其他非流动负债				
非流动负债合计	2,328,700.00	2,328,700.00	22,360,200.00	2,360,200.00
负债合计	1,337,018,908.05	621,664,872.69	1,189,794,328.30	547,797,702.22
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	400,100,000.00	400,100,000.00	330,600,000.00	330,600,000.00
资本公积	1,108,040,443.09	1,126,471,197.72	81,818,360.96	91,553,097.72
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	71,141,214.56	68,439,717.31	71,141,214.56	68,439,717.31
一般风险准备				
未分配利润	551,934,972.33	370,285,757.76	418,981,726.78	268,880,819.25
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,131,216,629.98	1,965,296,672.79	902,541,302.30	759,473,634.28
少数股东权益	155,056,586.19		165,962,248.58	
所有者权益合计	2,286,273,216.17	1,965,296,672.79	1,068,503,550.88	759,473,634.28
负债和所有者权益总计	3,623,292,124.22	2,586,961,545.48	2,258,297,879.18	1,307,271,336.50

4.2 本报告期利润表

编制单位：江苏常宝钢管股份有限公司

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	816,163,608.30	512,402,188.47	474,036,249.18	231,471,453.43
其中：营业收入	816,163,608.30	512,402,188.47	474,036,249.18	231,471,453.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	739,718,956.69	479,791,716.88	428,785,020.23	202,677,300.87

其中：营业成本	682,336,351.20	445,292,076.94	413,241,505.11	180,345,283.16
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	670,212.58	622,431.53	1,585,506.68	1,605,308.99
销售费用	23,321,617.12	17,325,743.83	14,098,587.47	10,923,268.32
管理费用	28,250,195.32	15,291,613.46	29,172,199.51	10,675,317.63
财务费用	3,447,205.78	276,820.50	677,340.53	-871,877.23
资产减值损失	1,693,374.69	983,030.62	-29,990,119.07	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-7,000.00	-7,000.00	-178,000.00	-178,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	54,000.00	54,000.00
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）	76,437,651.61	32,603,471.59	45,127,228.95	28,670,152.56
加：营业外收入	2,557,719.00	1,701,319.00	8,321,552.00	693,400.00
减：营业外支出	16,960.61	16,960.61	351,015.74	339,405.86
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,978,410.00	34,287,829.98	53,097,765.21	29,024,146.70
减：所得税费用	11,253,976.99	5,229,628.74	6,395,522.06	3,204,061.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,724,433.01	29,058,201.24	46,702,243.15	25,820,085.29
归属于母公司所有者的净利润	53,871,272.47	29,058,201.24	39,327,604.14	25,820,085.29
少数股东损益	13,853,160.54	0.00	7,374,639.01	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16		0.12	
（二）稀释每股收益	0.16		0.12	
七、其他综合收益	158,100.00	158,100.00	-78,200.00	-78,200.00
八、综合收益总额	67,882,533.01	29,216,301.24	46,624,043.15	25,741,885.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,029,372.47	29,216,301.24	39,249,404.14	25,741,885.29
归属于少数股东的综合收益总额	13,853,160.54	0.00	7,374,639.01	0.00

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：江苏常宝钢管股份有限公司

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	2,034,147,254.71	1,201,880,297.34	1,571,707,084.29	983,012,191.46
其中：营业收入	2,034,147,254.71	1,201,880,297.34	1,571,707,084.29	983,012,191.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,845,197,982.15	1,116,575,805.34	1,376,501,657.47	851,605,948.73
其中：营业成本	1,688,369,221.57	1,025,862,274.57	1,262,330,942.23	787,492,613.41
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	1,567,516.56	1,439,198.08	10,171,552.98	9,886,991.14
销售费用	50,161,551.68	35,378,154.38	30,403,762.97	21,981,150.95
管理费用	94,785,432.01	48,192,266.10	81,610,497.08	44,584,776.34
财务费用	7,271,275.19	-1,277,857.48	-1,143,903.43	-5,057,029.69
资产减值损失	3,042,985.14	6,981,769.69	-6,871,194.36	-7,282,553.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-364,000.00	-364,000.00	253,000.00	253,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	75,003.00	26,541,003.00	68,953.00	25,738,881.53
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）	188,660,275.56	111,481,495.00	195,527,379.82	157,398,124.26
加：营业外收入	5,161,496.57	2,073,012.84	23,374,349.30	1,513,400.00
减：营业外支出	159,550.61	151,960.61	1,637,356.48	1,625,746.60
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	193,662,221.52	113,402,547.23	217,264,372.64	157,285,777.66
减：所得税费用	22,094,724.98	9,898,258.88	26,357,878.36	18,336,721.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	171,567,496.54	103,504,288.35	190,906,494.28	138,949,055.96
归属于母公司所有者的净利润	137,362,232.96	103,504,288.35	158,497,497.05	138,949,055.96
少数股东损益	34,205,263.58	0.00	32,408,997.23	0.00

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.42		0.48	
（二）稀释每股收益	0.42		0.48	
七、其他综合收益	-20,400.00	-20,400.00	76,500.00	76,500.00
八、综合收益总额	171,547,096.54	103,483,888.35	190,982,994.28	139,025,555.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,341,832.96	103,483,888.35	158,573,997.05	139,025,555.96
归属于少数股东的综合收益总额	34,205,263.58	0.00	32,408,997.23	0.00

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：江苏常宝钢管股份有限公司

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	1,986,878,264.06	1,252,801,199.40	1,771,869,227.97	837,925,640.75
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	22,331,268.77	19,522,241.60	20,014,405.74	12,338,361.64
收到其他与经营活动有关的现金	181,495,171.47	123,663,557.56	142,427,091.85	47,467,791.55
经营活动现金流入小计	2,190,704,704.30	1,395,986,998.56	1,934,310,725.56	897,731,793.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,781,851,346.85	1,338,772,674.06	1,917,553,157.99	970,714,341.90
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	63,569,011.09	30,277,037.59	57,553,167.09	29,632,425.55
支付的各项税费	70,377,522.26	37,508,073.33	89,073,722.31	54,785,629.75
支付其他与经营活动有关的现金	117,436,622.03	103,687,805.30	113,508,010.65	36,144,608.56
经营活动现金流出小计	2,033,234,502.23	1,510,245,590.28	2,177,688,058.04	1,091,277,005.76
经营活动产生的现金流量净额	157,470,202.07	-114,258,591.72	-243,377,332.48	-193,545,211.82
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			359,909,312.72	190,532,816.69
取得投资收益收到的现金	75,003.00	26,541,003.00	68,953.00	25,738,881.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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			1,000,000.00	
投资活动现金流入小计	75,003.00	26,541,003.00	360,978,265.72	216,271,698.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,908,881.90	6,837,083.58	75,492,814.39	21,372,354.23
投资支付的现金	82,548,038.46	52,711,579.42	20,242,400.00	20,242,400.00
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	141,456,920.36	59,548,663.00	95,735,214.39	41,614,754.23
投资活动产生的现金流量净额	-141,381,917.36	-33,007,660.00	265,243,051.33	174,656,943.99
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,104,410,600.00	1,104,410,600.00		
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	455,000,000.00	60,000,000.00	624,500,000.00	50,000,000.00
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	1,559,410,600.00	1,164,410,600.00	624,500,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	560,000,000.00	40,000,000.00	704,000,000.00	97,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,826,888.99	4,931,085.36	37,098,614.28	8,864,434.84
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	592,826,888.99	44,931,085.36	741,098,614.28	105,864,434.84
筹资活动产生的现金流量净额	966,583,711.01	1,119,479,514.64	-116,598,614.28	-55,864,434.84
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	982,671,995.72	972,213,262.92	-94,732,895.43	-74,752,702.67
加：期初现金及现金等价物余额	105,242,598.42	52,881,325.63	216,875,536.55	136,175,572.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,087,914,594.14	1,025,094,588.55	122,142,641.12	61,422,869.41

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

江苏常宝钢管股份有限公司

法定代表人：曹坚

二〇一〇年十月二十八日