

河北宣化工程机械股份有限公司 2011 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 公司负责人冯喜京、主管会计工作负责人王建春及会计机构负责人(会计主管人员)魏金龙声明：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

项目名称	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	1,314,886,090.08	1,120,602,546.06	17.34%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	598,587,248.97	620,548,073.00	-3.54%	
股本 (股)	198,000,000.00	198,000,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.02	3.13	-3.51%	
项目名称	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减
营业总收入 (元)	96,839,223.45	-30.79%	474,323,437.35	-11.46%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-1,195,439.95	-145.48%	2,579,003.47	-26.26%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-25,001,267.71	减少 18,196,307.16 元
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.13	每股减少 0.10 元
基本每股收益 (元/股)	-0.0060	-145.11%	0.0130	-26.55%
稀释每股收益 (元/股)	-0.0060	-145.11%	0.0130	-26.55%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.20%	-0.65%	0.42%	-0.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.20%	-0.59%	0.48%	-0.12%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-674,970.40	
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	405,100.00	
债务重组损益	16,664.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,512.91	
合计	-339,719.31	-

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）	18,060		
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	
河北宣工机械发展有限责任公司	70,369,667	人民币普通股	
河北省国有资产控股运营有限公司	31,372,500	人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	8,135,000	人民币普通股	
北汽福田汽车股份有限公司	6,274,500	人民币普通股	
中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	2,776,071	人民币普通股	
中国华能财务有限责任公司	1,983,333	人民币普通股	
陈壮华	941,065	人民币普通股	
张晓岚	548,300	人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	527,930	人民币普通股	
傅金芝	420,931	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、财务状况简要分析： 单位：人民币元			
项目	2011年9月30日	2010年12月31日	变动幅度
应收账款	262,724,182.66	182,814,167.33	43.71%
预付款项	116,211,360.65	24,271,715.71	378.79%
其他应收款	18,398,436.52	7,200,742.21	155.51%
在建工程	16,411,994.70	422,258.29	3786.72%
应付票据	79,000,000.00	0	---
应付账款	206,233,225.52	129,206,355.45	59.62%

1、应收账款：期末比期初增加 7991 万元，主要是由于公司根据市场变化调整产品营销政策，以及出口结汇时间差异的影响。

2、预付账款：期末比期初增加 9194 万元，主要是由于预付货款和设备款增加的影响。

3、其他应收款：期末比期初增加 1120 万元，主要本期预付海运费增加的影响。

4、在建工程：期末比期初增加 1599 万元，主要是南厂区技改项目发生的工程费用。

5、应付票据：期末较期初数增加 7900 万元，主要是本期新增应付票据未到解付期的影响。

6、应付账款：期末比期初增加 7703 万元，主要是本期增加原材料采购的影响。

二、经营成果简要分析： 单位：人民币元			
项目	2011年1-9月	2010年1-9月	变动幅度
营业税金及附加	317,158.94	3,253,837.00	-90.25%
财务费用	7,757,095.28	11,831,146.94	-34.43%
资产减值损失	4,173,558.94	104,083.05	3909.84%

1、营业税金及附加：本期比上期减少 294 万元，营业税金及附加减少的主要原因是营业收入同比下降及本年度生产投入同比

增加两项因素的共同影响。

2、财务费用：本期比上期减少 407 万元，主要是本期执行的贷款利率比上年下降以及公司执行付款贴息政策的影响。

3、资产减值损失：本期比上期增加 407 万元，主要是应收账款增加，计提坏账准备相应增加。

三、现金流量简要分析：

单位：人民币元

项目	本期	上年同期	变动幅度
经营活动产生的现金净流量净额	-25,001,267.71	-6,804,960.55	减少 18,196,307.16 元。
投资活动产生的现金净流量净额	-55,342,524.76	-355,772.36	减少 5,498,675.24 元
筹资活动产生的现金净流量净额	50,903,144.43	38,580,743.06	31.94%

1、经营活动产生的现金净流量净额：本期比上年同期减少 1820 万元，主要是本期增加原材料采购的影响。

2、投资活动产生的现金净流量净额：本期比上年同期减少 5499 万元，主要是南厂区技术改造支出增加的影响。

3、筹资活动产生的现金净流量净额：本期比上年同期增加 1232 万元，主要是本年度借款增加的影响。

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

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	河北宣工机械发展有限责任公司	除履行法定承诺外，还特别承诺所持非流通股份自改革方案实施日起，三十六个月内不上市交易和转让。	严格履行承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河北省国有资产控股运营有限公司	承继公司原股改发起人之一-河北欧力重工有限公司股改方案中所提及的承诺，即根据《上市公司股权分置改革管理办法》等法律法规的规定履行法定承诺义务，自改革方案实施之日起，十二个月内不上市交易或者转让。	严格履行承诺。
重大资产重组时所作承诺	河北省国有资产控股运营有限公司	通过河北宣工机械发展有限责任公司间接收购本公司 7036.9667 万股股份时承诺：本次收购完成后三年内不转让所持有的 S 宣工股份。该项承诺	严格履行承诺。

		将于 2011 年 3 月 18 日期满。直接收购 3137.25 万股股份时出具的承诺：股权转让完成过户后，将履行发起人义务，三年内不转让所持有的 S 宣工股份，该项承诺于 2010 年 7 月 4 日期满。	
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	河北省国有资产控股运营有限公司	鉴于河北宣工为河北宝硕股份有限公司、沧州化学工业股份有限公司提供担保的事实，国控运营公司承诺：若担保损失实际发生，该公司将承担上述担保责任产生的实际损失，河北宣工行行使追偿权回收的资产归国控运营公司所有。	严格履行承诺。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

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

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 07 月 30 日	本公司	实地调研	社会公众股东余维松。	参加公司 2011 年度临时股东大会，未提供任何资料。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011 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	45,183,799.35	43,720,393.38	74,624,447.39	73,100,744.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	17,945,582.80	17,945,582.80	1,000,000.00	1,000,000.00
应收账款	262,724,182.66	262,724,182.66	182,814,167.33	182,814,167.33
预付款项	116,211,360.65	116,211,360.65	24,271,715.71	24,271,715.71
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			900,000.00	900,000.00
其他应收款	18,398,436.52	18,583,863.27	7,200,742.21	7,200,742.21
买入返售金融资产				
存货	388,648,344.40	388,575,404.93	346,322,513.66	346,322,513.66
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	849,111,706.38	847,760,787.69	637,133,586.30	635,609,883.49
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	214,530,030.00	214,530,030.00	247,249,800.00	247,249,800.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	15,000,000.00	16,500,000.00	15,000,000.00	16,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	125,890,570.88	125,890,570.88	132,028,388.29	132,028,388.29
在建工程	16,411,994.70	16,411,994.70	422,258.29	422,258.29
工程物资	6,242,192.40	6,242,192.40		
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	82,244,103.11	82,244,103.11	84,262,660.31	84,262,660.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	5,455,492.61	5,455,492.61	4,505,852.87	4,505,852.87
其他非流动资产				
非流动资产合计	465,774,383.70	467,274,383.70	483,468,959.76	484,968,959.76
资产总计	1,314,886,090.08	1,315,035,171.39	1,120,602,546.06	1,120,578,843.25

流动负债：				
短期借款	274,900,000.00	274,900,000.00	214,900,000.00	214,900,000.00
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	79,000,000.00	79,000,000.00		
应付账款	206,233,225.52	206,233,225.52	129,206,355.45	129,206,355.45
预收款项	26,470,087.08	26,345,239.08	22,162,258.43	22,039,972.43
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,870,984.15	7,870,984.15	5,102,520.07	5,102,520.07
应交税费	47,982,574.76	47,982,574.76	49,981,887.18	49,981,887.18
应付利息	898,162.76	898,162.76	318,407.10	318,407.10
应付股利	49,583.33	49,583.33	49,583.33	49,583.33
其他应付款	15,770,651.08	15,666,371.08	12,654,946.57	12,712,394.57
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	1,875,000.00	1,875,000.00	2,250,000.00	2,250,000.00
流动负债合计	661,050,268.68	660,821,140.68	436,625,958.13	436,561,120.13
非流动负债：				
长期借款	3,240,000.00	3,240,000.00	3,240,000.00	3,240,000.00
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	52,008,572.43	52,008,572.43	60,188,514.93	60,188,514.93
其他非流动负债				
非流动负债合计	55,248,572.43	55,248,572.43	63,428,514.93	63,428,514.93
负债合计	716,298,841.11	716,069,713.11	500,054,473.06	499,989,635.06
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	198,000,000.00	198,000,000.00	198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积	319,583,344.97	319,583,344.97	344,123,172.47	344,123,172.47
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,959,166.69	14,959,166.69	14,959,166.69	14,959,166.69
一般风险准备				
未分配利润	66,044,737.31	66,422,946.62	63,465,733.84	63,506,869.03
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	598,587,248.97	598,965,458.28	620,548,073.00	620,589,208.19

少数股东权益				
所有者权益合计	598,587,248.97	598,965,458.28	620,548,073.00	620,589,208.19
负债和所有者权益总计	1,314,886,090.08	1,315,035,171.39	1,120,602,546.06	1,120,578,843.25

4.2 本报告期利润表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011 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	96,839,223.45	96,839,223.45	139,926,103.28	139,926,103.28
其中：营业收入	96,839,223.45	96,839,223.45	139,926,103.280	139,926,103.28
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	98,473,697.39	98,468,059.41	137,635,260.32	137,594,175.13
其中：营业成本	78,061,810.78	78,061,810.78	111,891,621.61	111,891,621.61
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	47,166.53	47,166.55	785,741.75	785,741.75
销售费用	5,949,381.37	5,949,381.37	7,355,293.56	7,355,293.56
管理费用	10,598,024.17	10,592,791.17	13,748,862.15	13,707,776.96
财务费用	3,817,314.54	3,816,909.54	3,853,741.25	3,853,741.25
资产减值损失				
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）	-1,634,473.94	-1,628,835.96	2,290,842.96	2,331,928.15
加：营业外收入	133,360.17	133,360.17	580,602.05	580,602.05
减：营业外支出	92,806.17	92,806.17	242,778.84	242,778.84
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,593,919.94	-1,588,281.96	2,628,666.17	2,669,751.36
减：所得税费用	-398,479.99	-398,479.99		
五、净利润（净亏损以“-”号填	-1,195,439.95	-1,189,801.97	2,628,666.17	2,669,751.36

列)				
归属于母公司所有者的净利润	-1,195,439.95	-1,189,801.97	2,628,666.17	2,669,751.36
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0060	-0.0060	0.0133	0.0133
（二）稀释每股收益	-0.0060	-0.0060	0.0133	0.0133
七、其他综合收益	-8,208,427.50	-8,208,427.50	106,521,600.00	106,521,600.00
八、综合收益总额	-9,403,867.45	-9,398,229.47	109,150,266.17	109,191,351.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,403,867.45	-9,398,229.47	109,150,266.17	109,191,351.36
归属于少数股东综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-5,637.98 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011 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	474,323,437.35	474,258,289.79	535,745,612.11	535,745,612.11
其中：营业收入	474,323,437.35	474,258,289.79	535,745,612.11	535,745,612.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	473,275,942.74	472,903,721.06	534,885,248.99	534,844,163.80
其中：营业成本	408,211,190.33	407,896,959.97	457,745,860.20	457,745,860.20
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	317,158.94	316,924.42	3,253,837.00	3,253,837.00
销售费用	20,597,580.64	20,597,580.64	23,479,686.02	23,479,686.02
管理费用	32,219,358.61	32,157,414.69	38,470,635.78	38,429,550.59
财务费用	7,757,095.28	7,761,282.40	11,831,146.94	11,831,146.94
资产减值损失	4,173,558.94	4,173,558.94	104,083.05	104,083.05
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）	2,215,500.00	2,215,500.00	900,000.00	900,000.00
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	3,262,994.61	3,570,068.73	1,760,363.12	1,801,448.31

列)				
加：营业外收入	602,221.27	602,221.27	2,360,580.66	2,360,580.66
减：营业外支出	941,940.58	911,940.58	977,514.00	977,514.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,923,275.30	3,260,349.42	3,143,429.78	3,184,514.97
减：所得税费用	344,271.83	344,271.83	-353,867.82	-353,867.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,579,003.47	2,916,077.59	3,497,297.60	3,538,382.79
归属于母公司所有者的净利润	2,579,003.47	2,916,077.59	3,497,297.60	3,538,382.79
少数股东损益			0.00	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0130	0.0147	0.0177	0.0179
（二）稀释每股收益	0.0130	0.0147	0.0177	0.0179
七、其他综合收益	-24,539,827.50	-24,539,827.50	112,964,748.76	112,964,748.76
八、综合收益总额	-21,960,824.03	-21,623,749.91	116,462,046.36	116,503,131.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-21,960,824.03	-21,623,749.91	116,462,046.36	116,503,131.55
归属于少数股东综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-337,074.12 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011 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	425,065,748.13	425,001,220.13	233,993,940.77	233,993,940.77
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	4,770,471.11	4,770,471.11	1,416,018.15	1,416,018.15
收到其他与经营活动有关现金	5,678,793.72	5,626,211.10	13,665,964.82	13,665,964.82
经营活动现金流入小计	435,515,012.96	435,397,902.34	249,075,923.74	249,075,923.74
购买商品、接受劳务支付的现金	335,698,102.39	335,698,102.39	154,421,313.59	154,421,313.59
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	65,426,198.72	65,426,198.72	55,729,955.29	55,729,955.29
支付的各项税费	27,766,476.74	27,763,537.78	10,738,065.35	10,738,065.35
支付其他与经营活动有关现金	31,625,502.82	31,451,034.32	34,991,550.06	34,995,464.87
经营活动现金流出小计	460,516,280.67	460,338,873.21	255,880,884.29	255,884,799.10
经营活动产生的现金流量净额	-25,001,267.71	-24,940,970.87	-6,804,960.55	-6,808,875.36
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	3,115,500.00	3,115,500.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,284,665.38	2,284,665.38
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现金				
投资活动现金流入小计	3,115,500.00	3,115,500.00	2,284,665.38	2,284,665.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,458,024.76	58,458,024.76	2,640,437.74	2,640,437.74
投资支付的现金				1,500,000.00
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现金				
投资活动现金流出小计	58,458,024.76	58,458,024.76	2,640,437.74	4,140,437.74
投资活动产生的现金流量净额	-55,342,524.76	-55,342,524.76	-355,772.36	-1,855,772.36
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	278,000,000.00	278,000,000.00	258,000,000.00	258,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关现金				
筹资活动现金流入小计	278,000,000.00	278,000,000.00	258,000,000.00	258,000,000.00
偿还债务支付的现金	218,000,000.00	218,000,000.00	208,334,000.00	208,334,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,096,855.57	9,096,855.57	10,985,006.94	10,985,006.94
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现金			100,250.00	100,250.00
筹资活动现金流出小计	227,096,855.57	227,096,855.57	219,419,256.94	219,419,256.94
筹资活动产生的现金流量净额	50,903,144.43	50,903,144.43	38,580,743.06	38,580,743.06

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	-29,440,648.04	-29,380,351.20	31,420,010.15	29,916,095.34
加：期初现金及现金等价物余额	74,624,447.39	73,100,744.58	65,591,287.83	65,591,287.83
六、期末现金及现金等价物余额	45,183,799.35	43,720,393.38	97,011,297.98	95,507,383.17

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

河北宣化工程机械股份有限公司
 董事会
 董事长：冯喜京
 二〇一一年十月二十六日