

山东法因数控机床股份有限公司 2012 年第三季度报告全文

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人李胜军先生、主管会计工作负责人孟中良先生及会计机构负责人(会计主管人员) 赵广亮先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	811,174,601.02	805,789,485.19	0.67%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	572,240,245.24	560,863,191.59	2.03%	
股本 (股)	189,150,000.00	145,500,000.00	30%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.03	3.85	-21.3%	
	2012 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2012 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	88,453,935.80	1.31%	237,031,579.10	-13.31%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	5,857,514.14	-19.73%	18,652,053.65	-19.88%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	21,875,904.88	1,714.52%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	0.12	1,300%
基本每股收益 (元/股)	0.03	-40%	0.1	-37.5%
稀释每股收益 (元/股)	0.03	-40%	0.1	-37.5%
加权平均净资产收益率 (%)	1.03%	-0.27%	3.3%	-0.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.38%	-0.6%	1.6%	-1.62%

扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	年初至报告期期末金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-255.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,077,521.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,202,160.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,691,913.99	
合计	9,587,512.63	--

(二) 报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	22,648		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
刘毅	2,958,488	人民币普通股	2,958,488
郭伯春	2,958,488	人民币普通股	2,958,488
李胜军	2,958,488	人民币普通股	2,958,488
山东瀚富投资咨询有限公司	2,224,118	人民币普通股	2,224,118
张素芬	1,729,926	人民币普通股	1,729,926

中国建设银行—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	732,832	人民币普通股	732,832
湖南创发置业集团股份有限公司	700,000	人民币普通股	700,000
王雅君	569,809	人民币普通股	569,809
李霞	550,195	人民币普通股	550,195
田秀红	536,622	人民币普通股	536,622
股东情况的说明	刘毅、郭伯春、李胜军为有限售条件股东；未知上述其他股东中相互之间是否存在关联关系。		

三、重要事项

(一) 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、应收利息较期初降低69.26%，主要原因是本期定期存款期末未结算利息减少所致。
- 2、在建工程较期初降低40.15%，主要是前期从国外进口的加工设备FV200当期调试完毕、验收合格转为固定资产所致。
- 3、股本较期初增加30%，主要是当期根据公司2012年3月5日召开的年度股东大会，以总股本14,550万股为基础，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增股本4,365万股所致。
- 4、营业税金及附加较去年同期增加258.10%，主要是去年同期本公司购买的进口设备陆续报关，产生大量的进口增值税，在2011年9月30日尚有进项税额留抵，从而去年同期计提的城建税、教育费附加较少。
- 5、财务费用较去年同期下降38.15%，主要原因是去年同期欧元汇率上升产生汇兑收益所致。
- 6、资产减值损失较去年同期增加61.13%，主要是当期应收账款账龄增加从而计提的坏账准备增加所致。
- 7、营业外收入较去年同期增加73.19%，主要是去年1-11月份所属的软件退税款在当期收到以及当期应收软件退税款及时在当期收到；另外，公司当期收到的财政补助拨款较去年同期有所增加。
- 8、营业外支出较去年同期下降97.97%，主要是去年同期发生对外捐赠支出100,000.00元。
- 9、基本每股收益较去年同期减少37.50%，主要是当期公司实现的净利润较去年同期下降以及公司在本期以资本公积向全体股东转增股本所致。
- 10、稀释每股收益较去年同期减少37.50%，主要是当期公司实现的净利润较去年同期下降以及公司在本期以资本公积向全体股东转增股本所致。
- 11、收到的其他与经营活动有关的现金较去年同期增加32.69%，主要是当期收到的财政补助较去年同期增加所致。
- 12、处置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较去年同期减少100%，主要是当期没有处置固定资产所致。
- 13、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较去年同期降低88.41%，主要是去年同期支付进口设备款，今年同期只是支付相关工程、设备尾款、质保金所致。
- 14、取得借款所收到的现金较去年同期减少100%，主要是当期经营资金运转良好，没有发生经营性临时贷款所致。
- 15、偿还债务所支付的现金较去年同期减少100%，主要是当期没有经营性临时贷款所致。
- 16、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较去年同期减少51.98%，主要是当期公司实施了2011年度分红方案，每股派发现金股利0.05元；而去年同期实施的2010年度分红方案，每股派发现金股利0.10元。
- 17、汇率变动对现金的影响较去年同期减少105.64%，主要是当期银行存款欧元户因汇率略有下降产生汇兑损失，而去年同期由于汇率上升产生大量收益所致。

(二) 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

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、日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

(三) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	李胜军、管彤、郭伯春、刘毅、陈钧	(1) 公司股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅、陈钧承诺，自法因数控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持有的本公司股份，也不向公司回售其持有的本公司股份；在其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持有的本公司股份，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过百分之五十。(2) 公司控股股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺在持有公司股份期间，不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助。(3) 针对济南法因 1 栋办公楼及 2 栋单层生产车间局部占压规划道路红线和道路绿化带，面临将来因服从市政规划需要进行拆迁而发生资产损失的风险，公司控股股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺：如果上述建筑物一旦被拆除，本人将在拆除之日起十日内，就济南法因因此而遭受的损失，按照本人在与山东法因数控机械有限公司（山东法因数控机械股份有限公司的前身）签署《股权转让协议》之日（即 2007 年 4 月 9 日）持有济南法因的股权比例以现金方式一次性足额补偿予济南法因，且本人就该等补偿责任与上述协议签署日济南法因的其他股东承担连带责任。	严格履行

(四) 对 2012 年度经营业绩的预计

2012 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0%
2012 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,876.81	至	2,681.16
2011 年度归属于上市公司股东的净利润（元）	26,811,618.08		
业绩变动的原因说明	受国内整体宏观经济和相关行业调控的影响，机床产品需求下降，市场竞争日益激烈，公司产品的市场及利润空间将被进一步压缩。		

(五) 其他需说明的重大事项

1、证券投资情况

适用 不适用

2、衍生品投资情况

适用 不适用

3、报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

5、发行公司债券情况

是否发行公司债券

是 否

四、附录

(一) 财务报表

是否需要合并报表： 是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：山东法因数控机床股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	105,475,524.13	101,187,246.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	41,632,894.98	37,002,722.62
应收账款	77,547,584.65	85,149,998.01
预付款项	6,997,495.27	6,266,385.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	28,113.24	91,456.94
应收股利		

其他应收款	4,057,818.23	3,662,266.22
买入返售金融资产		
存货	164,238,168.27	143,814,246.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	399,977,598.77	377,174,321.94
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	285,693,118.24	276,702,987.34
在建工程	35,732,953.68	59,703,858.01
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	80,885,027.50	82,486,030.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,885,902.83	9,722,287.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	411,197,002.25	428,615,163.25
资产总计	811,174,601.02	805,789,485.19
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	51,880,000.00	49,260,000.00
应付账款	58,169,497.39	49,597,881.33
预收款项	47,422,794.67	54,616,416.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,607,777.57	18,370,666.42
应交税费	6,940,900.80	5,994,665.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,260,127.65	17,340,885.22

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	5,456,694.93	5,456,694.93
其他流动负债		
流动负债合计	198,737,793.01	200,637,209.61
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	40,196,562.77	44,289,083.99
非流动负债合计	40,196,562.77	44,289,083.99
负债合计	238,934,355.78	244,926,293.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	189,150,000.00	145,500,000.00
资本公积	217,677,312.15	261,327,312.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,223,587.95	21,223,587.95
一般风险准备		
未分配利润	144,189,345.14	132,812,291.49
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	572,240,245.24	560,863,191.59
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	572,240,245.24	560,863,191.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	811,174,601.02	805,789,485.19

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

2、本报告期利润表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	88,453,935.80	87,311,665.21
其中：营业收入	88,453,935.80	87,311,665.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	85,358,560.73	80,847,036.52

其中：营业成本	60,703,662.04	58,829,381.55
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	487,500.62	86,899.05
销售费用	11,140,137.59	11,189,271.24
管理费用	11,953,054.90	9,793,685.21
财务费用	-613,860.78	426,986.50
资产减值损失	1,688,066.36	520,812.97
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）	3,095,375.07	6,464,628.69
加：营业外收入	4,343,453.71	2,120,724.93
减：营业外支出	2,714.42	
其中：非流动资产处置损失	255.55	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,436,114.36	8,585,353.62
减：所得税费用	1,578,600.22	1,287,803.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,857,514.14	7,297,550.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	5,857,514.14	7,297,550.58
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.03	0.05
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,857,514.14	7,297,550.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,857,514.14	7,297,550.58
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

3、年初到报告期末利润表

编制单位： 山东法因数控机械股份有限公司

单位： 元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	237,031,579.10	273,423,911.20
其中：营业收入	237,031,579.10	273,423,911.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	226,362,145.35	252,824,273.07
其中：营业成本	161,788,698.41	188,116,510.63
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	1,915,845.53	535,006.48
销售费用	28,998,552.25	31,483,167.30
管理费用	31,918,388.05	32,562,601.31
财务费用	-956,922.17	-1,547,225.14
资产减值损失	2,697,583.28	1,674,212.49
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）	10,669,433.75	20,599,638.13
加：营业外收入	11,282,141.04	6,514,148.20
减：营业外支出	2,714.42	134,028.40
其中：非流动资产处置损失	255.55	9,559.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,948,860.37	26,979,757.93
减：所得税费用	3,296,806.72	3,700,232.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,652,053.65	23,279,525.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	18,652,053.65	23,279,525.70
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.16

(二) 稀释每股收益	0.1	0.16
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	18,652,053.65	23,279,525.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,652,053.65	23,279,525.70
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

4、年初到报告期末现金流量表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	230,093,696.11	212,537,456.60
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	4,968,197.96	4,596,915.07
收到其他与经营活动有关的现金	5,275,169.76	3,975,604.62
经营活动现金流入小计	240,337,063.83	221,109,976.29
购买商品、接受劳务支付的现金	134,010,588.28	129,790,027.83
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	43,138,854.50	43,133,163.55
支付的各项税费	15,818,632.45	16,371,831.02
支付其他与经营活动有关的现金	25,493,083.72	33,169,902.20
经营活动现金流出小计	218,461,158.95	222,464,924.60
经营活动产生的现金流量净额	21,875,904.88	-1,354,948.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,870.00

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		2,870.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,091,651.40	78,423,048.89
投资支付的现金		
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	9,091,651.40	78,423,048.89
投资活动产生的现金流量净额	-9,091,651.40	-78,420,178.89
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		17,500,000.00
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		17,500,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,275,000.00	15,150,174.46
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	3,000,000.00	808,355.87
筹资活动现金流出小计	10,275,000.00	55,958,530.33
筹资活动产生的现金流量净额	-10,275,000.00	-38,458,530.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-68,598.52	1,216,177.37
五、现金及现金等价物净增加额	2,440,654.96	-117,017,480.16
加：期初现金及现金等价物余额	60,650,958.31	158,512,777.39
六、期末现金及现金等价物余额	63,091,613.27	41,495,297.23

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

（二）审计报告

审计意见： 未经审计

法定代表人：李胜军

山东法因数控机械股份有限公司

2012年10月12日