

苏州海陆重工股份有限公司 2008 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 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议季度报告的董事会。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人徐元生、主管会计工作负责人朱建忠及会计机构负责人（会计主管人员）陆惠丰声明：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：（人民币）元

	2008.9.30	2007.12.31	增减幅度（%）	
总资产	1,236,192,853.01	721,272,693.26	71.39%	
股东权益	477,610,948.78	162,433,568.66	194.03%	
股本	110,700,000.00	83,000,000.00	33.37%	
每股净资产	4.31	1.96	119.90%	
	2008 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2008 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入	242,816,337.67	40.99%	587,569,639.30	15.77%
净利润	17,282,283.25	58.22%	45,194,080.12	28.62%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	6,802,457.42	-44.07%
每股经营活动产生的现金流量净额	-	-	0.06	60.00%
基本每股收益	0.16	23.08%	0.41	-2.38%
稀释每股收益	0.16	23.08%	0.41	-2.38%
净资产收益率	3.62%	-4.13%	9.46%	-15.48%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	3.48%	-4.09%	9.19%	-14.21%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2008 年 1-9 月金额
处理非流动资产资产损益	-145,876.19
补贴收入	988,200.00
捐赠	-450,000.00
粮食风险基金、防洪保安资金	-137,045.97
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,027,261.47
合计	1,282,539.31

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

股东总数	5,284	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	5,055,074	人民币普通股
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	2,957,633	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,154,141	人民币普通股
中国农业银行—长盛动态精选证券投资基金	808,600	人民币普通股
中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	665,241	人民币普通股
全国社保基金六零三组合	582,444	人民币普通股
兴和证券投资基金	350,000	人民币普通股
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	300,000	人民币普通股
张民选	235,728	人民币普通股
上海傲博贸易商行	150,000	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

<p>1、报告期公司主要财务数据变动分析（合并报表数）</p> <p>①货币资金期末余额比期初余额增加 18676.28 万元，主要系本期首次公开发行股票募集资金存储在专用账户和合同总额增加使预收账款增加所致。</p> <p>②应收票据期末余额比期初余额减少 890.83 万元，主要系本期公司使用银行承兑汇票所致。</p> <p>③预付款项期末余额比期初余额增加 7413.77 万元，主要系本期扩大生产规模预付的原料款增加所致。</p> <p>④存货期末余额比期初余额增加 25431.67 万元，主要系生产规模扩大，库存原材料和在产品增加所致。</p> <p>⑤短期借款期末余额比期初余额减少 4,860.00 万元，主要系公司到期偿还所致。</p> <p>⑥应付票据期末余额比期初余额增加 1810.00 万元，主要系公司本期增加票据支付所致。</p> <p>⑦预收款项期末余额比期初余额增加 25940.58 万元，主要系本期公司合同大幅增加，客户向公司支付的预付货款增加所致。</p> <p>⑧应交税费期末余额比期初余额减少 2521.08 万元，主要系本期存货随着生产规模扩大增加，留抵税金增加所致。</p> <p>⑨实收资本（或股本）期末余额比期初余额增加 2,770.00 万元，资本公积期末余额比期初余额增加 24,228.33 万元，主要系公司本期公开发行股票引起股本变动和股本溢价所致。</p> <p>⑩未分配利润期末余额比期初余额增加 4519.41 万元，主要系本期利润增加所致。</p> <p>2、报告期公司利润构成数据变动分析（合并报表数）</p> <p>①营业税金及附加比去年同期减少 39.70 万元，主要系本期存货随着生产规模扩大增加，留抵税金增加所致。</p> <p>②管理费用比去年同期增加 509.93 万元，主要系本期生产规模扩大相应增加的管理费用及工人工资所致。</p> <p>③财务费用比去年同期增加 121.19 万元，主要系本期借款额随生产规模扩大而大幅上升，利息支出增加、人民币升值、银行中间业务费用提高所致。</p> <p>④营业外支出比去年同期增加 21.44 万元，主要系本期捐赠增加所致。</p> <p>⑤所得税费用比去年同期减少 590.77 万元，主要系本期税率下降及国产设备投资实际抵免企业所得税费用所致。</p>
--

3、报告期公司现金流量构成数据变动分析（合并报表数）

- ①经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 536.01 万元，主要系本期随着生产规模扩大采购商品、职工工资增加所致。
- ②投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 1317.02 万元，主要系本期采购生产设备减少所致。
- ③ 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 17660.85 万元，主要系本期吸收投资收到的现金增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

公司不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。

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

- 1.公司控股股东徐元生、持有 5% 以上股份的股东（海高投资、海瞻投资）、全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具的避免同业竞争承诺函在继续严格履行中；
- 2.除国发创投以外的公司全体股东承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。国发创投承诺：自持有新增股份之日起（以完成工商变更登记手续之日为基准日）的 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。该承诺在继续严格履行中。
- 3.公司控股股东及实际控制人徐元生就消除在购买、销售、提供或接受劳务方面的关联交易出具的承诺函在继续严格履行中。

3.4 对 2008 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2008 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度小于 30%	
2007 年度经营业绩	2007 年度归属于母公司所有者的净利润：	57,039,703.37
业绩变动的原因说明	无。	

3.5 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：苏州海陆重工股份有限公司

2008 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	252,139,583.04	238,194,581.69	65,376,750.20	62,149,728.09
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,175,890.00	4,755,890.00	15,084,201.39	15,054,201.39
应收账款	120,735,407.38	87,177,195.36	126,296,744.56	88,860,208.74
预付款项	107,671,905.57	105,833,793.73	33,534,166.31	29,105,997.67
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	10,856,770.20	10,089,934.08	8,630,304.94	7,327,826.03
买入返售金融资产				
存货	464,262,765.35	367,277,663.40	209,946,093.84	149,524,916.46
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	961,842,321.54	813,329,058.26	458,868,261.24	352,022,878.38
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		16,540,896.36		17,294,021.35
投资性房地产				
固定资产	199,331,231.12	156,253,370.61	179,624,474.29	138,662,043.40
在建工程	9,583,730.36	9,583,730.36	18,827,521.75	18,827,521.75
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	61,898,498.19	55,509,151.01	60,415,364.18	54,831,492.82
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,537,071.80	2,749,391.91	3,537,071.80	2,749,391.91

其他非流动资产				
非流动资产合计	274,350,531.47	240,636,540.25	262,404,432.02	232,364,471.23
资产总计	1,236,192,853.01	1,053,965,598.51	721,272,693.26	584,387,349.61
流动负债：				
短期借款	22,300,000.00		70,900,000.00	53,600,000.00
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	37,100,000.00	37,100,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00
应付账款	115,444,033.07	59,673,936.91	137,806,123.23	92,926,995.59
预收款项	493,468,483.56	466,177,062.19	234,062,700.97	210,873,883.59
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	20,538,289.98	17,019,663.14	18,795,696.86	14,174,151.54
应交税费	-8,960,257.93	-12,763,736.60	16,250,493.34	11,182,383.53
应付利息	55,993.06		166,000.00	120,000.00
应付股利	3,193,581.33		3,172,331.33	
其他应付款	17,378,715.50	16,523,874.40	23,626,673.38	34,340,125.68
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	700,518,838.57	583,730,800.04	523,780,019.11	436,217,539.93
非流动负债：				
长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00		
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	5,642,081.98	5,642,081.98		
非流动负债合计	11,642,081.98	11,642,081.98		
负债合计	712,160,920.55	595,372,882.02	523,780,019.11	436,217,539.93
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	110,700,000.00	110,700,000.00	83,000,000.00	83,000,000.00
资本公积	273,527,272.05	273,527,272.05	31,243,972.05	31,243,972.05
减：库存股				
盈余公积	6,370,277.21	3,392,583.76	6,370,277.21	3,392,583.76
一般风险准备				
未分配利润	87,013,399.52	70,972,860.68	41,819,319.40	30,533,253.87

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	477,610,948.78	458,592,716.49	162,433,568.66	148,169,809.68
少数股东权益	46,420,983.68		35,059,105.49	
所有者权益合计	524,031,932.46	458,592,716.49	197,492,674.15	148,169,809.68
负债和所有者权益总计	1,236,192,853.01	1,053,965,598.51	721,272,693.26	584,387,349.61

4.2 本报告期利润表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2008 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	242,816,337.67	182,274,948.52	172,228,489.93	121,831,142.41
其中：营业收入	242,816,337.67	182,274,948.52	172,228,489.93	121,831,142.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	222,498,852.86	167,081,757.13	150,528,729.11	109,970,828.99
其中：营业成本	200,615,604.34	154,118,637.14	133,777,663.75	99,219,325.02
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	228,831.72	128,262.84	625,875.33	549,188.29
销售费用	2,614,193.40	1,175,999.14	3,881,781.52	2,011,832.32
管理费用	16,151,558.73	9,499,200.06	11,052,265.70	7,009,674.55
财务费用	2,888,664.67	2,159,657.95	1,676,781.57	1,109,523.84
资产减值损失			-485,638.76	71,284.97
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）			-25,314.29	-5,360.63
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）	20,317,484.81	15,193,191.39	21,674,446.53	11,854,952.79
加：营业外收入	873,301.62	876,301.62	80,195.00	-246,205.00
减：营业外支出	219,671.85	31,372.05	5,306.30	5,003.74
其中：非流动资产处置损失				-11,019.04
四、利润总额（亏损总额以“-”	20,971,114.58	16,038,120.96	21,749,335.23	11,603,744.05

号填列)				
减：所得税费用	524,473.79	1,267,930.87	6,432,218.64	3,915,675.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,446,640.79	14,770,190.09	15,317,116.59	7,688,068.98
归属于母公司所有者的净利润	17,282,283.25	14,770,190.09	10,922,862.46	7,960,968.98
少数股东损益	3,164,357.54		4,394,254.13	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16		0.13	
（二）稀释每股收益	0.16		0.13	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	587,569,639.30	437,681,641.32	507,536,847.15	394,118,032.70
其中：营业收入	587,569,639.30	437,681,641.32	507,536,847.15	394,118,032.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	525,119,211.18	393,115,641.96	446,180,074.75	354,531,903.41
其中：营业成本	465,142,993.34	354,542,549.37	401,387,970.65	325,309,786.72
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	752,975.82	452,457.39	1,728,992.62	1,514,403.58
销售费用	8,474,146.37	4,153,188.33	9,005,107.84	5,342,658.26
管理费用	40,799,854.34	26,469,963.67	31,254,250.09	20,591,800.22
财务费用	9,949,241.31	7,497,483.20	3,322,056.20	2,291,557.28
资产减值损失			-518,302.65	-518,302.65
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）			-25,314.29	-5,788.77
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）	62,450,428.12	44,565,999.36	61,331,458.11	39,580,340.52

列)				
加：营业外收入	2,176,608.12	2,076,608.12	2,118,222.88	1,787,822.88
减：营业外支出	894,068.81	387,844.84	319,668.04	108,648.56
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,732,967.43	46,254,762.64	63,130,012.95	41,259,514.84
减：所得税费用	7,177,009.12	5,815,155.83	19,208,253.67	13,705,696.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,555,958.31	40,439,606.81	43,921,759.28	27,553,817.94
归属于母公司所有者的净利润	45,194,080.12	40,439,606.81	35,137,778.00	27,826,717.94
少数股东损益	11,361,878.19		8,783,981.28	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.408		0.423	
（二）稀释每股收益	0.408		0.423	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	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	819,249,073.89	631,185,868.88	529,287,050.85	406,468,666.41
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	6,269,172.51	3,468,367.48	911,877.01	911,877.01
收到其他与经营活动有关的现金	3,072,723.93	2,785,939.24	2,103,565.56	1,641,749.25
经营活动现金流入小计	828,590,970.33	637,440,175.60	532,302,493.42	409,022,292.67
购买商品、接受劳务支付的现金	718,393,116.74	590,731,908.93	408,492,568.45	328,135,965.08
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	60,186,842.73	36,179,978.69	37,078,048.24	19,868,131.95
支付的各项税费	24,429,558.89	11,319,852.79	43,614,661.75	30,886,768.75
支付其他与经营活动有关的现金	18,778,994.55	8,206,707.32	30,954,641.17	18,085,719.52
经营活动现金流出小计	821,788,512.91	646,438,447.73	520,139,919.61	396,976,585.30
经营活动产生的现金流量净额	6,802,457.42	-8,998,272.13	12,162,573.81	12,045,707.37
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			13,350.00	13,350.00
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			13,350.00	13,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,325,445.83	32,451,359.84	51,508,998.54	43,949,488.48
投资支付的现金				1,920,000.00
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	38,325,445.83	32,451,359.84	51,508,998.54	45,869,488.48
投资活动产生的现金流量净额	-38,325,445.83	-32,451,359.84	-51,495,648.54	-45,856,138.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	289,742,000.00	289,742,000.00	15,388,648.00	14,108,648.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,280,000.00	
取得借款收到的现金	218,300,000.00	186,000,000.00	56,900,000.00	51,600,000.00
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	508,042,000.00	475,742,000.00	72,288,648.00	65,708,648.00
偿还债务支付的现金	260,900,000.00	233,600,000.00	29,000,000.00	25,700,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,790,678.75	6,582,014.43	1,611,371.96	940,837.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			497,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	18,065,500.00	18,065,500.00		
筹资活动现金流出小计	289,756,178.75	258,247,514.43	30,611,371.96	26,640,837.81
筹资活动产生的现金流量净额	218,285,821.25	217,494,485.57	41,677,276.04	39,067,810.19
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	186,762,832.84	176,044,853.60	2,344,201.31	5,257,379.08
加：期初现金及现金等价物余额	65,376,750.20	62,149,728.09	42,759,861.42	32,958,323.61
六、期末现金及现金等价物余额	252,139,583.04	238,194,581.69	45,104,062.73	38,215,702.69

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

董事长：徐元生

苏州海陆重工股份有限公司
2008 年 10 月 20 日