

# 山东鲁阳股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

## § 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 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
盛新太	因公出差	高俊昌
崔之开	因公出差	朱清滨

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人鹿成滨先生、主管会计工作负责人刘兆娟女士及会计机构负责人（会计主管人员）公沛柱先生声明：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

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产	757,444,305.93	820,976,507.12	-7.74%
所有者权益（或股东权益）	545,041,388.10	522,599,807.44	4.29%
每股净资产	5.28	5.06	4.35%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入	125,250,649.51	103,224,555.79	21.34%
净利润	18,497,413.64	13,980,484.74	32.31%
经营活动产生的现金流量净额	-6,033,921.81	15,354,995.95	-139.30%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.06	0.40	-115.00%
基本每股收益	0.18	0.36	-50.00%
稀释每股收益	0.18	0.36	-50.00%
净资产收益率	3.39%	6.07%	-2.68%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	3.27%	6.07%	-2.80%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	125,574.50
各种形式的政府补贴	1,000,000.00
扣除公司日常根据企业会计准则制度规定计提的资产减值准备	-216,865.49

以前年度已经计提各项减值准备的返回	141,083.59
扣除所得税的影响	-361,907.26
合计	687,885.34

**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	6,435	
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
中国工商银行股份有限公司—中银国际持续增长股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
光大证券股份有限公司	1,280,559	人民币普通股
中国工商银行—中银国际收益混合型证券投资基金	887,184	人民币普通股
国金证券有限责任公司	631,493	人民币普通股
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	598,205	人民币普通股
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	499,990	人民币普通股
中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金	499,970	人民币普通股
中国工商银行—申万巴黎新经济混合型证券投资基金	420,437	人民币普通股
中国平安保险（集团）股份有限公司—集团本级—自有资金	393,957	人民币普通股
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	357,917	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>一、公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，所有会计报表项目均按新会计准则进行编制。</p> <p>二、主要会计报表项目财务指标大幅度变动的情况及原因</p> <p>1、库存现金比年初减少 7978 万元，下降 43.29%，主要原因是动用货币资金归还银行贷款 5350 万元，偿付应付票据 3450 万元。</p> <p>2、应收票据比年初减少 1891 万元，下降 49.05%，主要原因是在货款支付上加大了票据支付。</p> <p>3、其他应收款比年初增加 450 万元，增长 180.93%，主要原因是为加大市场开发力度，增加销售业务保证金、借款。</p> <p>4、可供出售金融资产比年初增加 394 万元，增长 61.29%，原因是公司持有山东药玻股票市价上涨。</p> <p>5、工程物资比年初减少 111 万元，下降 91.04%，主要原因是在建工程领用。</p> <p>6、应付票据比年初减少 3450 万元，公司应付票据余额为 0.00 元，原因是公司偿付到期应付票据。</p> <p>7、应付账款比年初减少 2121 万元，下降 38.44%，主要原因是支付欠货款。</p> <p>8、预收账款比年初增加 656 万元，增长 54.06%，主要原因是公司预收客户订货款增加。</p> <p>9、应付职工薪酬比年初下降 550 万元，下降 46.07%，主要原因是发放职工工资。</p> <p>10、应交税费比年初增加 909 万元，增长 166.36%，主要原因是应交增值税和应交企业所得税增加，企业无欠税。</p> <p>11、其他应付款比年初增加 918 万元，增长 410.66%，主要原因是子公司增加借款。</p> <p>12、一年内到期的非流动负债比年初减少 1760 万元，下降 54.32%，主要原因是归还到期贷款 2500 万元。</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

13、长期借款比年初减少 740 万元，下降 31.36%，原因是 740 万元长期借款转入一年内到期的非流动负债。  
 14、少数股东权益比年初增加 391 万元，增长 138.48%，主要原因是子公司（淄博鲁阳光学材料有限公司）收取股东投资款 400 万元。  
 15、营业税金及附加比去年同期增加 44 万元，增长 48.58%，主要原因是母公司实现的增值税增加而导致的其他税费增加。  
 16、财务费用比去年同期减少 150 万元，下降 36.70%，主要原因是银行贷款减少。  
 17、利润总额比去年同期增加 657 万元，增长 31.15%，主要原因是销售收入增长。  
 18、净利润比去年同期增加 441 万元，增长 31.48%，主要原因是销售收入增长。  
 19、经营活动产生的现金净流量为-604 万元，主要原因是公司偿付到期应付票据 3450 万元。  
 20、投资活动产生的现金净流量为-2513 万元，主要原因是母公司及相关子公司增加固定资产投资。  
 21、筹资活动产生的现金净流量为-5209 万元，主要原因是归还银行贷款。  
 22、每股收益下降的主要原因是 2006 年中期实施了利润分配 10 送 10 股，增加股本 3862.7171 万股和 2006 年 11 月首次公开发行 2600 万股。

### 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

### 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、控股股东沂源县南麻镇集体资产经营管理中心及鹿成滨先生承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或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，该承诺在继续履行；  
 2、本公司其他股东承诺：其所持有的公司股份中，因 2006 年以未分配利润向全体股东每 10 股送 10 股红股增加的股份，自 2006 年 7 月 20 日工商变更登记之日起三十六个月内不转让；其他股份自股票上市之日起一年内不转让，该承诺在继续履行；  
 3、公司控股股东沂源县南麻镇集体资产经营管理中心关于避免同业竞争的承诺在继续履行。

### 3.4 对 2007 年中期经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年中期经营业绩的预计	净利润比上年同期增长幅度小于 50%		
	公司预计 2007 年中期净利润与上年同期相比变动幅度在 35% 左右。		
2006 年中期经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）：		23,791,118.14
业绩变动的说明	销售收入增长。		

### 3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

适用  不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：山东鲁阳股份有限公司

2007 年 03 月 31 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	104,530,820.22	90,946,912.78	184,311,723.09	170,162,452.25

结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	19,644,319.36	19,264,989.36	38,557,902.87	37,953,965.87
应收账款	144,898,742.38	152,939,906.09	124,455,242.99	122,922,950.60
预付款项	76,026,078.41	44,480,888.31	68,390,036.75	42,915,420.21
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	6,984,789.37	9,675,442.15	2,486,327.22	5,537,216.65
买入返售金融资产				
存货	71,283,207.84	53,839,126.35	75,531,599.26	60,786,737.22
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	423,367,957.58	371,147,265.04	493,732,832.18	440,278,742.80
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	10,379,814.03	10,379,814.03	6,435,647.01	6,435,647.01
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	7,142,512.61	87,593,391.63	7,267,697.60	87,718,576.62
投资性房地产	3,041,700.03	3,041,700.03	3,080,579.94	3,080,579.94
固定资产	199,438,881.33	164,862,345.84	203,502,161.15	168,820,270.63
在建工程	41,083,760.58	21,136,323.67	32,937,846.32	13,888,879.80
工程物资	109,252.32		1,219,437.26	1,110,184.94
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	68,281,488.93	60,229,742.09	68,695,880.93	60,595,447.34
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	519,937.41	519,937.41	523,359.24	523,359.24
递延所得税资产	4,079,001.11	3,448,106.46	3,581,065.49	2,930,035.92
其他非流动资产				
非流动资产合计	334,076,348.35	351,211,361.16	327,243,674.94	345,102,981.44
资产总计	757,444,305.93	722,358,626.20	820,976,507.12	785,381,724.24
流动负债：				
短期借款	98,500,000.00	85,500,000.00	127,000,000.00	105,500,000.00
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	0.00	0.00	34,500,000.00	34,500,000.00
应付账款	33,965,532.65	30,316,479.35	55,173,129.97	45,993,074.63
预收款项	18,699,703.18	13,103,799.95	12,138,140.96	10,749,939.82
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,443,884.86	5,042,408.93	11,948,127.35	8,376,557.65
应交税费	3,624,163.73	4,348,475.42	-5,461,362.05	-6,254,322.92
应付利息				
其他应付款	11,421,462.38	1,081,138.60	2,236,600.00	613,682.80
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	14,800,000.00	14,800,000.00	32,400,000.00	32,400,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	187,454,746.80	154,192,302.25	269,934,636.23	231,878,931.98
非流动负债：				
长期借款	16,200,000.00	16,200,000.00	23,600,000.00	23,600,000.00
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	2,021,463.51	2,021,463.51	2,021,463.51	2,021,463.51
其他非流动负债				
非流动负债合计	18,221,463.51	18,221,463.51	25,621,463.51	25,621,463.51
负债合计	205,676,210.31	172,413,765.76	295,556,099.74	257,500,395.49
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	103,254,342.00	103,254,342.00	103,254,342.00	103,254,342.00
资本公积	252,544,542.75	252,531,209.42	248,600,375.73	248,587,042.40
减：库存股				
盈余公积	42,909,082.52	40,804,880.71	42,909,082.52	40,804,880.71
一般风险准备				
未分配利润	146,333,420.83	153,354,428.31	127,836,007.19	135,235,063.64
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	545,041,388.10	549,944,860.44	522,599,807.44	527,881,328.75
少数股东权益	6,726,707.52		2,820,599.94	
所有者权益合计	551,768,095.62	549,944,860.44	525,420,407.38	527,881,328.75
负债和所有者权益总计	757,444,305.93	722,358,626.20	820,976,507.12	785,381,724.24

#### 4.2 利润表

编制单位：山东鲁阳股份有限公司

2007 年 1-3 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	125,250,649.51	121,150,145.94	103,224,555.79	97,049,551.34
其中：营业收入	125,250,649.51	121,150,145.94	103,224,555.79	97,049,551.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	98,335,184.67	94,827,259.65	85,590,210.50	79,491,962.97
其中：营业成本	74,079,673.51	72,880,043.14	65,658,575.45	61,096,355.26
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	1,355,641.98	1,179,076.15	912,392.48	723,061.18
销售费用	12,384,649.68	11,537,479.83	9,553,336.74	9,070,232.08
管理费用	6,723,360.72	5,278,796.53	5,329,784.88	4,613,645.18
财务费用	2,595,700.57	2,200,697.40	4,100,503.28	3,988,669.27
资产减值损失	1,196,158.21	1,751,166.60	35,617.67	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			3,463,740.05	3,463,740.05
投资收益（损失以“-”号填列）	-125,184.99	-125,184.99		162,131.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-125,184.99	-125,184.99		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,790,279.85	26,197,701.30	21,098,085.34	21,183,459.44
加：营业外收入	1,132,629.85	1,127,426.63	25,278.02	25,213.02
减：营业外支出	223,920.84	192,024.78	3,726.35	2,576.35
其中：非流动资产处置损失	1,024.78	1,024.78	1,176.35	1,176.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,698,988.86	27,133,103.15	21,119,637.01	21,206,096.11
减：所得税费用	9,295,467.64	9,013,738.48	7,122,502.14	6,937,738.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,403,521.22	18,119,364.67	13,997,134.87	14,268,357.45
归属于母公司所有者的净利润	18,497,413.64		13,980,484.74	
少数股东损益	-93,892.42		16,650.13	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.18	0.18	0.36	0.37
（二）稀释每股收益	0.18	0.18	0.36	0.37

4.3 现金流量表

编制单位：山东鲁阳股份有限公司

2007 年 1-3 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	144,838,326.45	127,278,535.86	126,910,486.35	115,735,209.03
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				
收到其他与经营活动有关的现金	1,049,000.00	1,049,000.00	75,078.02	75,013.02
经营活动现金流入小计	145,887,326.45	128,327,535.86	126,985,564.37	115,810,222.05
购买商品、接受劳务支付的现金	107,030,019.23	97,527,513.54	77,936,719.07	67,043,787.21
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	17,922,718.02	15,875,945.33	11,261,673.16	10,663,487.95
支付的各项税费	12,740,793.83	10,848,587.98	7,962,611.14	7,202,063.02
支付其他与经营活动有关的现金	14,227,717.18	17,405,520.28	14,469,565.05	11,923,104.43
经营活动现金流出小计	151,921,248.26	141,657,567.13	111,630,568.42	96,832,442.61
经营活动产生的现金流量净额	-6,033,921.81	-13,330,031.27	15,354,995.95	18,977,779.44
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	18,500.00	18,500.00	55,000.00	55,000.00
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	18,500.00	18,500.00	55,000.00	55,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,544,568.64	18,604,730.43	11,670,128.11	9,192,320.52
投资支付的现金				10,000,000.00
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	21,544,568.64	18,604,730.43	11,670,128.11	19,192,320.52
投资活动产生的现金流量净额	-21,526,068.64	-18,586,230.43	-11,615,128.11	-19,137,320.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00			
取得借款收到的现金				
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	4,000,000.00			
偿还债务支付的现金	53,500,000.00	45,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,585,933.97	2,210,465.00	4,405,872.98	4,294,038.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			100,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	56,085,933.97	47,210,465.00	4,405,872.98	4,294,038.97
筹资活动产生的现金流量净额	-52,085,933.97	-47,210,465.00	-4,405,872.98	-4,294,038.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-134,978.45	-88,812.77		
五、现金及现金等价物净增加额	-79,780,902.87	-79,215,539.47	-666,005.14	-4,453,580.05
加：期初现金及现金等价物余额	184,311,723.09	170,162,452.25	47,171,990.78	44,578,010.89
六、期末现金及现金等价物余额	104,530,820.22	90,946,912.78	46,505,985.64	40,124,430.84

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计