中国振华(集团)科技股份有限公司 2008 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 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 所有董事均已出席

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人申自强、主管会计工作负责人付贤民及会计机构负责人潘文章声明：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	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	3,060,555,668.12	2,810,557,899.20	8.89%
所有者权益（或股东权益）	1,905,330,046.72	1,875,279,250.81	1.60%
每股净资产	5.32	5.24	1.53%
	年初至报告期期末		比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	46,555,092.99		123.69%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.13		116.67%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	14,600,780.97	30,050,795.91	158.96%
基本每股收益	0.04	0.08	100.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	0.06	-
稀释每股收益	0.04	0.08	100.00%
净资产收益率	0.77%	1.58%	0.47%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.26%	1.06%	-0.05%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
1、计入当期损益的政府补助	1,150,000.00
2、非流动资产处置损益	-31,763.57
3、无偿受让股权转让收益	8,931,469.63
4、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-74,502.99
5、非经常性损益的所得税影响数	-141,261.00
6、少数股东损益影响数	-38,465.25
合计	9,795,476.82

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		59,718
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
中国振华电子集团有限公司	35,812,000	人民币普通股
周健	2,100,000	人民币普通股
张瑾	2,045,068	人民币普通股
上海联合石油液化气发展有限公司	1,550,624	人民币普通股
王戎	1,126,100	人民币普通股
李红龄	969,793	人民币普通股
吴火海	838,000	人民币普通股
上海松林工贸公司	822,800	人民币普通股
秦文琴	678,700	人民币普通股
刘玉英	666,811	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

报告期，根据国家商务部批复，京瓷振华通信设备有限公司股东日本京瓷株式会社将所持京瓷振华通信设备有限公司 45%的股权无偿转让给我公司 ，为此我公司持有京瓷振华通信设备有限公司（现更名为贵州振华百智通信有限公司）75%的股权， 依据会计准则相关规定，从 2008 年 9 月，我公司将贵州振华百智通信有限公司纳入合并报表范围，并将该公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

一、资产负债表项目

1、应收票据期末数比年初数减少 3,263 万元，下降 33.07%，主要是本公司年初持有的应收票据到期承兑所致；

2、应收账款期末数比年初数增加 12,097 万元，增长 30.10%，主要原因一是销售增长带来的应收账款的增长，二是所售电真空器件产品销售回款主要集中在年底；

3、预付账款期末数比年初数增加 4.036 万元，增长 69.34%,主要原因是预付货款增加；

4、在建工程期末数比年初数增减少 5,312 万元，下降 33.78%，主要原因是国债项目高压真空灭弧室技改项目完工结转到固定资产所致；

5、应付票据期末数比年初数增加 1,155 万元,增长 30.79%，主要原因是本公司加大了票据结算力度所致；

6、应付账款期末数比年初数增加 8,218 万元,增长 40.63%，主要原因是本公司原材料采购增加所致；

7、预收款项期末数比年初数增加 3,457 万元,增长 56.85%，主要原因是本公司预收的货款尚未发货所致；

8、应付职工薪酬期末数比年初数增加 1,293 万元，增长 70.43%，主要原因是本公司下属子公司应支付尚未支付给职工的薪酬；

9、应交税费期末数比年初数减少 716 万元，下降 47.72%，主要原因是本公司报告期支付年初应交税费所致；

10、其他流动负债期末数比年初数减少 452 万元，下降 90.39%，主要原因是本公司下属子公司支付应付股利所致；

11、专项应付款期末数比年初数增加 2,607 万元，增长 39.87%,主要原因是本公司收到的各种专项拨款增加所致；

二、利润表

1、财务费用本期比去年同期增加 390 万元,增长 54.44%,主要原因是贷款增加导致利息支出增加及贷款利率上调所致；

2、资产减值损失本期比去年同期增加 633 万元，增长 38.75%，主要原因是下属分、子公司对存货及应收账款计提减值准备所致；

3、投资收益本期比去年同期增加 2,425 万元，增长 197.44%，主要原因是报告期消除了京瓷振华公司亏损影响，同时由于日本京瓷株式会社放弃其在京瓷振华公司 5,717.64 万元(与公告数 5760 万元不同系汇率变动影响)的债权，京瓷振华公司 2008 年 8 月 31 日净资产由-3,732.87 万元调整为至 1,984.77 万元，我公司在扣除未确认的京瓷振华公司亏损 414.22 万元后，确认投资收益 595.43 万元；

4、营业外收入本期比去年同期增加 1,043 万元，增长 1083.55%,主要原因是根据国家商务部批复，京瓷振华通信设备有限公司（下称京瓷振华公司）股东日本京瓷株式会社将所持京瓷振华公司 45％的股权无偿转让给我公司，由此产生股权转让收益 893.15 万元；

5、所得税费用本期比去年同期增加 489 万元，增长 53.25%，主要原因是本公司及各分、子公司高新技术企业资格认定正在办理之中，因此根据国家税务局有关规定暂按 25%企业所得税率预缴企业所得税；

三、现金流量表

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 2,574 万元，增长 123.69%，主要原因一是销售收入增长带来的销售商品、提供劳务收到的现金增加，二是出口产品增长带来的退税返还增加。

2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少支出 8,984 万元,下降 88.81%,主要原因是报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3.2 重大事项进展情况及其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

股东名称_	承诺事项_	履行情况_
中国振华电子集团有限公司 _	严格遵守《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定承诺。 _	已履行 _
中国振华电子集团有限公司 _	在遵守前述法定承诺的前提下进一步承诺，所持有的原非流通股股份自改革方案实施之日起二十四个月内不上市交易或者转让，在其后的十二个月内出售数量占上市公司股份总数的比例不超过百分之十，且通过证券交易所挂牌交易，出售股份的价格不低于每股人民币 14.00 元（若自股权分置改革方案实施后首个交易日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）。 _	股票已锁定 _

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

一、本公司 2008 年元月 18 日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于受让京瓷振华通信设备有限公司股权的议案》，并于 2008 年元月 21 日在公司指定的信息披露媒体《巨潮资讯网》和《证券时报》进行了公告。报告期，该事项已获国家商务部批准，京瓷振华通信设备有限公司依据国家商务部批复，办理了企业登记变更手续。企业名称由京瓷振华通信设备有限公司变更为贵州振华百智通信有限公司。

根据国家商务部批复，京瓷振华通信设备有限公司（下称京瓷振华公司）股东日本京瓷株式会社将所持京瓷振华公司 45％的股权无偿转让给我公司，将所持京瓷振华公司 25％的股权转让给溢华（香港）有限公司，转让完成后，京瓷振华公司投资总额和注册资本均不变，我公司持有京瓷振华公司 75％的股权，溢华（香港）有限公司持有京瓷振华公司 25％的股权。由于日本京瓷株式会社承诺放弃其在京瓷振华公司 5,717.64 万元(与公告数 5760 万元不同系汇率变动影响)的债权，京瓷振华公司由此产生债务重组收益 5,717.64 万元。具体事项详见 2008 年 8 月 26 日《巨潮资讯网》和《证券时报》公告。

日本京瓷株式会社无偿转让给我公司所持京瓷振华公司 45％的股权及放弃其在京瓷振华公司 5,717.64 万元债权，对我公司三季度财务状况产生较大影响，并增加收益共计 1,488 万元。

二、本公司于 2008 年 10 月 10 日下午召开第四届董事会第十八次会议。审议通过如下议案：

（一）《关于聘任公司总经理的议案》

刘一凡先生因到控股股东单位任职，请求辞去公司总经理职务。经董事长提名，聘任付贤民先生为公司总经理。

（二）《关于聘任公司副总经理等人员的议案》

文凡明先生因到控股股东单位任职，请求辞去公司总经济师职务。经公司总经理提名，聘任韦国光先生为公司副总经理，聘任席建军先生为公司总经济师。

3.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

3.5.3 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
2008 年 01 月 01 日至 09 月 30 日	贵阳	电话沟通	投资者	公司经营情况

§4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：中国振华(集团)科技股份有限公司　　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	413,521,105.96	68,396,613.08	341,229,327.72	44,242,569.27
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	66,023,808.70	6,370,000.00	98,651,987.39	51,954,786.18
应收账款	522,856,028.92	20,741,374.54	401,889,084.82	101,749,540.65
预付款项	98,571,998.74	1,361,399.79	58,208,365.42	7,297,614.63
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	118,868,324.42	168,138,812.43	96,912,720.31	140,982,288.52
买入返售金融资产				
存货	619,570,489.97	48,002,490.62	555,452,330.47	166,849,018.26
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	3,669,441.00	14,009,613.48		14,026,860.37
流动资产合计	1,843,081,197.71	327,020,303.94	1,552,343,816.13	527,102,677.88
非流动资产：				
发放贷款及垫款				

可供出售金融资产			0.00	
持有至到期投资		10,000,000.00	3,500,000.00	8,500,000.00
长期应收款				
长期股权投资	211,770,013.97	1,497,990,061.21	217,810,223.11	1,200,214,818.07
投资性房地产	118,810,206.44	103,214,244.41	117,973,009.87	105,088,346.90
固定资产	752,931,804.28	105,754,511.41	733,282,892.26	190,474,634.91
在建工程	104,132,309.03	5,596,961.69	157,256,919.71	70,623,871.29
工程物资	3,282,792.01			
固定资产清理			138,571.00	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	8,446,746.32	1,246,241.23	9,473,734.62	1,246,241.23
开发支出	3,492,693.61		3,424,984.58	
商誉				
长期待摊费用	4,801,401.05		5,514,776.55	
递延所得税资产	9,806,503.70		9,838,971.37	2,729,079.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,217,474,470.41	1,723,802,019.95	1,258,214,083.07	1,578,876,991.68
资产总计	3,060,555,668.12	2,050,822,323.89	2,810,557,899.20	2,105,979,669.56
流动负债：				
短期借款	287,900,000.00	180,500,000.00	242,460,000.00	212,500,000.00
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	49,052,115.13		37,505,682.37	700,000.00
应付账款	284,437,715.29	9,296,100.26	202,255,140.67	46,244,925.25
预收款项	95,373,902.22	16,924,667.15	60,804,489.99	22,390,315.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	31,278,362.08	1,981,899.75	18,352,935.48	11,257,159.73
应交税费	7,840,256.81	5,162,360.56	14,997,166.76	6,320,296.54
应付利息				
其他应付款	109,971,280.55	34,379,387.78	101,540,936.26	33,748,599.67
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	480,121.64		4,998,194.20	
流动负债合计	866,333,753.72	248,244,415.50	682,914,545.73	333,161,296.67
非流动负债：				
长期借款				

应付债券				
长期应付款				
专项应付款	91,464,945.77	17,026,232.76	65,390,926.78	18,931,232.76
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	901,532.35		901,532.35	
非流动负债合计	92,366,478.12	17,026,232.76	66,292,459.13	18,931,232.76
负债合计	958,700,231.84	265,270,648.26	749,207,004.86	352,092,529.43
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00
资本公积	1,348,522,721.81	1,340,569,655.20	1,348,522,721.81	1,340,569,655.20
减：库存股				
盈余公积	62,613,149.00	62,613,149.00	56,408,813.26	56,408,813.26
一般风险准备				
未分配利润	136,074,175.91	24,248,871.43	112,227,715.74	-1,211,328.33
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,905,330,046.72	1,785,551,675.63	1,875,279,250.81	1,753,887,140.13
少数股东权益	196,525,389.56		186,071,643.53	
所有者权益合计	2,101,855,436.28	1,785,551,675.63	2,061,350,894.34	1,753,887,140.13
负债和所有者权益总计	3,060,555,668.12	2,050,822,323.89	2,810,557,899.20	2,105,979,669.56

4.2 本报告期利润表

编制单位：中国振华(集团)科技股份有限公司　　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	599,132,102.35	14,479,193.64	391,561,476.66	71,074,729.01
其中：营业收入	599,132,102.35	14,479,193.64	391,561,476.66	71,074,729.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	596,085,252.16	38,897,694.11	374,055,377.16	77,602,378.19
其中：营业成本	492,359,927.43	12,245,552.11	321,606,266.76	62,845,246.96
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	2,101,605.16	318,492.89	1,131,944.55	452,485.37
销售费用	22,372,085.97	631,418.71	11,381,592.51	3,086,103.78

管理费用	53,554,760.46	5,488,999.90	37,541,639.15	9,685,709.72
财务费用	4,594,165.65	1,810,523.01	1,393,934.19	1,532,832.36
资产减值损失	21,102,707.49	18,402,707.49	1,000,000.00	
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）	9,487,459.51	16,189,427.40	-5,949,206.71	-5,843,287.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,807,004.16	6,807,004.16	-5,949,206.71	-5,441,438.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-224,158.31		-651,533.75	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,310,151.39	-8,229,073.07	10,905,359.04	-12,370,936.60
加：营业外收入	9,911,243.61	9,064,469.63	274,490.08	199,055.45
减：营业外支出	76,714.85		146,990.61	105,113.94
其中：非流动资产处置损失			27,849.32	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,144,680.15	835,396.56	11,032,858.51	-12,276,995.09
减：所得税费用	4,580,277.72		2,642,703.37	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,564,402.43	835,396.56	8,390,155.14	-12,276,995.09
归属于母公司所有者的净利润	14,600,780.97	835,396.56	5,638,132.05	-12,276,995.09
少数股东损益	2,963,621.46		2,752,023.09	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04		0.02	
（二）稀释每股收益	0.04		0.02	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：中国振华(集团)科技股份有限公司　　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	1,507,191,705.88	39,089,263.01	1,324,976,947.60	191,040,796.42
其中：营业收入	1,507,191,705.88	39,089,263.01	1,324,976,947.60	191,040,796.42
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,473,090,902.54	74,335,616.73	1,268,799,843.34	214,732,390.70
其中：营业成本	1,243,728,268.17	30,189,022.74	1,083,456,641.25	153,182,157.32
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	4,581,862.42	986,372.10	3,758,367.10	1,429,005.57
销售费用	54,588,791.04	3,444,821.15	43,671,726.93	10,828,403.59
管理费用	136,477,667.43	16,648,259.54	114,424,114.86	29,102,407.64
财务费用	11,054,083.18	5,501,537.33	7,157,726.08	6,131,887.53
资产减值损失	22,660,230.30	17,565,603.87	16,331,267.12	14,058,529.05
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）	11,967,613.08	26,516,766.64	-12,282,314.29	-11,774,546.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,287,157.73	9,287,157.73	-12,750,314.29	-12,242,546.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-3,662,471.83		-913,231.87	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,405,944.59	-8,729,587.08	42,981,558.10	-35,466,140.35
加：营业外收入	11,392,388.32	9,626,175.20	962,558.45	317,355.45
减：营业外支出	1,417,185.25	253,731.25	1,540,240.42	183,460.25
其中：非流动资产处置损失	226,971.34	611.25	27,849.32	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,381,147.66	642,856.87	42,403,876.13	-35,332,245.15
减：所得税费用	14,082,533.29		9,189,069.87	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,298,614.37	642,856.87	33,214,806.26	-35,332,245.15
归属于母公司所有者的净利润	30,050,795.91	642,856.87	20,736,976.36	-35,332,245.15
少数股东损益	8,247,818.46		12,477,829.90	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.06	
（二）稀释每股收益	0.08		0.06	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：中国振华(集团)科技股份有限公司　　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	1,552,599,281.61	38,202,422.41	1,333,660,332.86	187,876,847.55
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	53,857,091.07		9,524,784.67	
收到其他与经营活动有关的现金	46,628,207.31	107,852,171.42	124,905,399.21	107,835,615.40
经营活动现金流入小计	1,653,084,579.99	146,054,593.83	1,468,090,516.74	295,712,462.95
购买商品、接受劳务支付的现金	1,248,275,596.31	27,473,824.01	1,144,963,475.90	164,877,478.71
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	175,539,600.01	14,207,844.81	152,617,038.15	32,184,275.67
支付的各项税费	42,796,650.26	2,983,738.43	39,418,926.38	8,835,172.57
支付其他与经营活动有关的现金	139,917,640.42	93,404,781.09	110,278,726.27	100,406,738.89
经营活动现金流出小计	1,606,529,487.00	138,070,188.34	1,447,278,166.70	306,303,665.84
经营活动产生的现金流量净额	46,555,092.99	7,984,405.49	20,812,350.04	-10,591,202.89
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	8,237,403.57	8,237,403.57		12,800,000.00
取得投资收益收到的现金	6,846,504.69	20,758,011.03	2,346,238.98	11,851,539.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250,831.56	110,320.00	875,908.40	434,400.00
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	11,680,224.35			
投资活动现金流入小计	27,014,964.17	29,105,734.60	3,222,147.38	25,085,939.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,329,599.52	6,381,156.93	104,377,448.60	40,622,810.61
投资支付的现金		21,723,129.60		30,200,000.00
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		460,000.00		456,000.00
投资活动现金流出小计	38,329,599.52	28,564,286.53	104,377,448.60	71,278,810.61
投资活动产生的现金流量净额	-11,314,635.35	541,448.07	-101,155,301.22	-46,192,871.22
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			2,076,900.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,076,900.00	
取得借款收到的现金	197,540,000.00	108,900,000.00	167,000,000.00	143,900,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	13,270,000.00		14,476,000.00	13,900,000.00
筹资活动现金流入小计	210,810,000.00	108,900,000.00	183,552,900.00	157,800,000.00
偿还债务支付的现金	152,100,000.00	87,900,000.00	100,000,000.00	67,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,112,184.02	5,371,809.75	46,127,183.84	42,539,465.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,274,072.56		656,727.11	
支付其他与筹资活动有关的现金				4,000,000.00
筹资活动现金流出小计	173,212,184.02	93,271,809.75	146,127,183.84	113,539,465.59
筹资活动产生的现金流量净额	37,597,815.98	15,628,190.25	37,425,716.16	44,260,534.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-546,495.38		-875,419.52	
五、现金及现金等价物净增加额	72,291,778.24	24,154,043.81	-43,792,654.54	-12,523,539.70
加：期初现金及现金等价物余额	341,229,327.72	44,242,569.27	376,717,103.31	76,954,413.33
六、期末现金及现金等价物余额	413,521,105.96	68,396,613.08	332,924,448.77	64,430,873.63

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计