中国振华(集团)科技股份有限公司

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 公司负责人陈中、主管会计工作负责人肖立书及会计机构负责人(会计主管人员)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：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度（%）
总资产（元）	3,828,957,275.75	3,427,037,258.10	11.73%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,067,189,618.82	2,031,750,818.57	1.74%
股本（股）	358,120,000.00	358,120,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.77	5.67	1.76%

	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）	838,158,005.07	10.62%	2,707,862,771.56	27.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,197,510.49	-35.01%	34,431,550.56	-0.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-35,035,464.62	-2,794.91%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	-0.10	
基本每股收益（元/股）	0.03	-25.00%	0.10	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	-25.00%	0.10	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	0.45%	-0.26%	1.68%	-0.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.25%	-0.27%	1.32%	-0.32%

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	-626,437.09	
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	8,416,183.50	

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		
债务重组损益	352,071.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,589,121.61	
少数股东权益影响额	-1,039,687.91	
所得税影响额	-1,249,539.05	
合计	7,441,712.30	-

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）		53,406
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
中国振华电子集团有限公司	129,390,000	人民币普通股
侯秀君	1,958,900	人民币普通股
庄楚雄	1,710,192	人民币普通股
吴火海	1,133,000	人民币普通股
唐珍珠	1,072,085	人民币普通股
中国工商银行－嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	990,024	人民币普通股
徐阳英	850,000	人民币普通股
刘丹	719,633	人民币普通股
康江文	714,244	人民币普通股
王雪丹	699,981	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，本公司合并报表范围与上年同期相比未发生变化，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如下：

一、合并资产负债表主要会计项目大幅度变动的情况说明

1．应收票据期末数为 9,794 万元，较年初数减少 5,699 万元，下降 36.78%，应收票据下降主要原因为应收票据到期承兑及支付材料款所致；

2．应收账款期末数为 87,313 万元，较年初数增加 44,309 万元，增长 103.03%，应收账款增长幅度较大的主要原因一是营业收入增长带来的应收账款增长；二是本年受国家货币政策由适度宽松转向稳健调控影响，客户回款周期延长；三是客户支付的信用证尚未到支付期；

3．应收股利期末数为 498 万元，较年初数增加 152 万元，增长 43.72%，应收股利增长主要原因为报告期子公司分配股利尚未支付完毕；

4．在建工程期末数为 6,995 万元，较年初数减少 3,206 万元，下降 31.43%，在建工程下降的主要原因是报告期子公司技改项目完工转入固定资产科目所致；

5．长期待摊费用期末数为 1,243 万元，较年初数增加 668 万元，增长 116.10%，长期待摊费用增长主要原因为报告期子公司发生的厂房装修费；

6．应付票据期末数为 9,639 万元，与年初数相比增加 5,133 万元，增长 113.91%，应付票据增长主要原因是报告期各企业加大原材料采购票据支付力度所致；

7．应付账款期末数为 40,729 万元，与年初数相比增加 12,678 万元，增长 45.20%，应付账款增长主要原因一是企业为应对原材料价格上涨，报告期采购原材料增加，应付货款尚未到支付期；二是企业在支付采购资金方面严格执行计划审批制度，使得应付账款与上年同比增长幅度较大；

8．应付职工薪酬期末数为 3,743 万元，较年初数增加 2,439 万元，增长 186.88%，应付职工薪酬增长主要原因为企业提取的销售考核提成尚未兑现完毕；此外个别子公司职工薪酬考核方式的改变，工资考核与实现的销售收入、各车间交库收入挂钩，也是影响应付职工薪酬增加的原因之一；

9．其他应付款期末数为 9,138 万元，较年初数增加 3,512 万元，增长 62.42%，其他应付款增加的主原因是子公司预付购买设备款增加；

10. 一年内到期的长期借款期末数 1,000 万元，较年初数增加 1,000 万元，增加主要原因为子公司将在明年 8 月到期的高新二期技改专项贷款从长期借款转入。

二、合并利润表主要会计项目大幅度变动的情况说明：

1．资产减值损失为 1,910 万元，与上年同期相比增加 882 万元，增长 85.9%，资产减值损失计提增加的主要原因是子公司报告期计提存货及固定资产减值准备比上年同期增加所致；

2.营业外收入 1187 万元，与上年同期相比增加 337 万元，增长 39.64%，营业外收入增长的主要原因为子公司报告期收到政府补助款比上年同期增加 309 万元所致；

3.营业外支出 214 万元，与上年同期相比减少 364 万元，下降 62.96%，营业外支出下降的主要原因是报告期子公司处置固定资产损失比上年减少 332 万元所致。

三、合并现金流量表主要项目变动情况说明：

1.经营活动产生的现金流量净额为-3504 万元，与上年同期相比减少 3,383 万元，下降 2794.91%，报告期经营活动产生的现金流量净额与上年同比减少的主要原因：一是受国家货币政策由适度宽松转向稳健调控影响，客户回款周期延长，应收账款比上年同期增加；二是部分企业为应对钽粉、铜等稀贵金属材料价格继续上涨，报告期加大了存货储备，使得购买商品、接受劳务支付的现金与上年同比增幅较大，同比增长 34.95%；三是人工成本增长使得支付给职工以及为职工支付的现金同比增长 39.78%也是影响因素主要原因之一；

2.投资活动产生的现金流量净额为-7,285 万元，与上年同期相比增加 2,999 万元，增长 29.17%，报告期投资活动产生的现金流量净额增长主要原因是报告期购买固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比上年同期减少 1,985 万元以及报告期消除了上年同期支付华创证券增资保证金 1,325 万元因素的影响所致；

3.筹资活动产生的现金流量净额为 4,908 万元，与上年同期相比增加 1,989 万元，筹资活动产生的现金流量净额增长主要原因是报告期新增借款较上年同期增加所致。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

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

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 01 日至 09 月 30 日	贵阳	电话沟通	投资者	公司经营情况

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：中国振华(集团)科技股份有限公司　　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	612,059,911.51	37,560,174.09	596,144,152.63	28,584,853.14
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	97,940,654.15	5,651,851.00	154,927,805.03	12,029,697.40
应收账款	873,130,203.95		430,043,920.73	

预付款项	154,436,042.68		206,526,254.08	
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	4,980,571.58	55,199,396.61	3,465,387.26	50,811,650.74
其他应收款	86,701,378.60	208,716,342.38	73,748,170.88	208,070,500.12
买入返售金融资产				
存货	745,614,210.53		692,021,906.13	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,574,862,973.00	307,127,764.08	2,156,877,596.74	299,496,701.40
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	12,566,931.10	12,566,931.10	16,758,249.83	15,907,998.27
持有至到期投资		12,500,000.00		18,500,000.00
长期应收款				
长期股权投资	245,591,236.37	1,701,527,485.85	243,369,600.51	1,682,294,765.94
投资性房地产	159,495,535.26	105,862,121.76	161,869,162.26	107,953,025.16
固定资产	728,989,930.49	44,119,508.91	715,284,898.61	45,412,588.19
在建工程	69,949,712.32	4,385,608.30	102,006,233.25	4,385,608.30
工程物资				
固定资产清理	60,522.79		71,487.54	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	7,214,244.64	1,162,917.09	7,851,478.37	1,149,917.09
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	12,425,712.93		5,750,041.57	
递延所得税资产	17,800,476.85		17,198,509.42	
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,254,094,302.75	1,882,124,573.01	1,270,159,661.36	1,875,603,902.95
资产总计	3,828,957,275.75	2,189,252,337.09	3,427,037,258.10	2,175,100,604.35
流动负债:				
短期借款	506,531,342.00	60,000,000.00	395,557,213.12	130,000,000.00
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	96,388,535.48		45,061,328.25	
应付账款	407,287,705.12	526,969.83	280,503,772.44	526,969.83
预收款项	159,757,529.94	317,400.00	170,447,989.76	317,400.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	37,433,822.45	326,577.89	13,048,687.39	393,965.91
应交税费	-4,307,850.33	650,654.89	-5,849,276.04	511,503.97
应付利息				
应付股利	10,527,570.95		8,412,920.56	
其他应付款	91,380,768.84	104,281,221.65	56,262,597.81	81,335,113.20
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	10,000,000.00			
其他流动负债				
流动负债合计	1,314,999,424.45	166,102,824.26	963,445,233.29	213,084,952.91
非流动负债:				
长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	85,000,000.00	75,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	49,954,500.00		67,758,478.00	
预计负债				
递延所得税负债			37,743.86	
其他非流动负债	27,854,438.77	1,000,000.00	31,651,253.58	1,000,000.00
非流动负债合计	167,808,938.77	91,000,000.00	184,447,475.44	76,000,000.00
负债合计	1,482,808,363.22	257,102,824.26	1,147,892,708.73	289,084,952.91
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	1,421,741,442.61	1,378,507,020.55	1,420,734,192.92	1,381,848,087.72
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	74,336,563.38	74,336,563.38	74,336,563.38	74,336,563.38
一般风险准备				
未分配利润	212,991,612.83	121,185,928.90	178,560,062.27	71,711,000.34
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,067,189,618.82	1,932,149,512.83	2,031,750,818.57	1,886,015,651.44
少数股东权益	278,959,293.71		247,393,730.80	
所有者权益合计	2,346,148,912.53	1,932,149,512.83	2,279,144,549.37	1,886,015,651.44

负债和所有者权益总计	3,828,957,275.75	2,189,252,337.09	3,427,037,258.10	2,175,100,604.35

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　　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	838,158,005.07	1,456,684.80	757,688,945.23	1,542,036.96
其中：营业收入	838,158,005.07	1,456,684.80	757,688,945.23	1,542,036.96
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	834,072,455.65	7,059,402.38	741,897,654.17	3,107,375.84
其中：营业成本	720,023,740.46	696,967.80	653,258,479.82	727,927.80
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	1,512,997.78	261,036.07	1,271,612.50	256,674.13
销售费用	30,743,762.53		25,934,477.88	
管理费用	78,443,909.78	5,548,312.72	55,994,371.62	4,159,853.64
财务费用	5,417,513.92	1,059,509.73	4,770,010.14	1,598,406.89
资产减值损失	-2,069,468.82	-506,423.94	668,702.21	-3,635,486.62
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）	3,518,062.66	3,505,056.60	2,014,997.33	50,396,674.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,204,943.52	3,211,027.57	2,014,997.33	2,014,997.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,603,612.08	-2,097,660.98	17,806,288.39	48,831,335.33
加：营业外收入	7,787,408.04		6,144,589.06	
减：营业外支出	1,243,690.38	2,000.00	907,958.72	
其中：非流动资产处置损失	638,565.92		189,050.91	
四、利润总额（亏损总额以“-”	14,147,329.74	-2,099,660.98	23,042,918.73	48,831,335.33

号填列)				
减：所得税费用	3,886,684.22		5,443,218.86	
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	10,260,645.52	-2,099,660.98	17,599,699.87	48,831,335.33
归属于母公司所有者的净利润	9,197,510.49	-2,099,660.98	14,152,448.88	48,831,335.33
少数股东损益	1,063,135.03		3,447,250.99	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.03		0.04	
（二）稀释每股收益	0.03		0.04	
七、其他综合收益	-1,580,485.13	-1,580,485.13	2,260,628.55	839,079.36
八、综合收益总额	8,680,160.39	-3,680,146.11	19,860,328.42	49,670,414.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,617,025.36	-3,680,146.11	16,413,077.43	49,670,414.69
归属于少数股东的综合收益总额	1,063,135.03		3,447,250.99	

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：0.00 元。

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　　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	2,707,862,771.56	4,137,065.80	2,126,319,396.40	5,497,460.44
其中：营业收入	2,707,862,771.56	4,137,065.80	2,126,319,396.40	5,497,460.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,671,786,336.98	20,464,396.51	2,080,163,009.97	16,598,541.25
其中：营业成本	2,313,473,485.42	2,090,903.40	1,803,330,649.98	2,574,037.95
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	4,866,936.65	730,982.79	3,812,584.26	719,645.63
销售费用	102,838,234.21		81,911,998.13	
管理费用	217,935,516.88	13,904,592.24	168,785,744.83	12,696,896.91

财务费用	13,576,369.36	4,244,342.02	12,050,032.38	4,243,447.38
资产减值损失	19,095,794.46	-506,423.94	10,272,000.39	-3,635,486.62
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）	9,193,195.24	65,787,965.08	9,219,090.98	63,647,525.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,957,371.34	7,963,455.39	5,815,885.10	5,815,885.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,269,629.82	49,460,634.37	55,375,477.41	52,546,445.15
加：营业外收入	11,870,556.69	19,294.19	8,500,534.77	51,689.24
减：营业外支出	2,139,617.43	5,000.00	5,775,856.53	3,000.00
其中：非流动资产处置损失	872,252.81		4,821,112.59	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,000,569.08	49,474,928.56	58,100,155.65	52,595,134.39
减：所得税费用	14,571,900.33		14,088,060.35	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,428,668.75	49,474,928.56	44,012,095.30	52,595,134.39
归属于母公司所有者的净利润	34,431,550.56	49,474,928.56	34,626,921.07	52,595,134.39
少数股东损益	5,997,118.19		9,385,174.23	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10		0.10	
（二）稀释每股收益	0.10		0.10	
七、其他综合收益	-3,446,617.26	-3,341,067.17	839,079.36	839,079.36
八、综合收益总额	36,982,051.49	46,133,861.39	44,851,174.66	53,434,213.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,984,933.30	46,133,861.39	35,466,000.43	53,434,213.75
归属于少数股东的综合收益总额	5,997,118.19		9,385,174.23	

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：0.00 元。

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　　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	2,311,316,092.52		1,826,652,946.09	
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	173,079,041.24		105,173,718.40	
收到其他与经营活动有关的现金	83,679,265.31	180,099,030.82	80,092,077.08	231,552,910.97
经营活动现金流入小计	2,568,074,399.07	180,099,030.82	2,011,918,741.57	231,552,910.97
购买商品、接受劳务支付的现金	2,035,650,386.10		1,508,448,386.90	
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	320,571,783.33	7,230,663.64	229,347,186.87	5,302,984.81
支付的各项税费	57,835,901.35	929,192.46	55,132,141.77	1,315,929.54
支付其他与经营活动有关的现金	189,051,792.91	144,738,091.70	220,201,267.89	189,035,039.07
经营活动现金流出小计	2,603,109,863.69	152,897,947.80	2,013,128,983.43	195,653,953.42
经营活动产生的现金流量净额	-35,035,464.62	27,201,083.02	-1,210,241.86	35,898,957.55
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	1,241,223.21	14,800,000.00		17,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,098,722.26	52,238,948.48	9,093,767.05	30,697,780.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,661,149.02	472,077.00	3,007,325.00	604,165.00
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	9,001,094.49	67,511,025.48	12,101,092.05	48,301,945.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,848,981.21	108,272.00	101,694,216.15	74,000.00
投资支付的现金		25,805,000.00	13,250,000.00	65,430,000.00
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				140,000.00
投资活动现金流出小计	81,848,981.21	25,913,272.00	114,944,216.15	65,644,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-72,847,886.72	41,597,753.48	-102,843,124.10	-17,342,054.37
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			1,770,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,770,000.00	
取得借款收到的现金	419,550,842.00	75,000,000.00	272,500,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	100,332,422.70	1,100,000.00	14,469,438.50	
筹资活动现金流入小计	519,883,264.70	76,100,000.00	288,739,438.50	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	293,576,713.12	130,000,000.00	246,200,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,224,388.60	4,523,515.55	13,346,088.55	4,737,176.82
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			1,317,077.52	
支付其他与筹资活动有关的现金	157,998,768.00	1,400,000.00		
筹资活动现金流出小计	470,799,869.72	135,923,515.55	259,546,088.55	144,737,176.82
筹资活动产生的现金流量净额	49,083,394.98	-59,823,515.55	29,193,349.95	-14,737,176.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-628,592.25		-917,466.77	
五、现金及现金等价物净增加额	-59,428,548.61	8,975,320.95	-75,777,482.78	3,819,726.36
加: 期初现金及现金等价物余额	512,349,598.03	28,584,853.14	552,690,622.45	61,112,489.60
六、期末现金及现金等价物余额	452,921,049.42	37,560,174.09	476,913,139.67	64,932,215.96

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计