

横店集团东磁股份有限公司 2009 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 公司负责人何时金、主管会计工作负责人张芝芳及会计机构负责人(会计主管人员)贾华东声明：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

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	2,673,200,925.16	2,633,394,125.69	1.51%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,364,971,037.27	2,271,519,757.79	4.11%	
股本（股）	410,900,000.00	410,900,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.76	5.53	4.16%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	396,166,769.13	-13.24%	955,501,968.23	-26.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,062,798.87	50.73%	112,316,985.51	-13.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	215,233,464.76	83.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.52	79.31%
基本每股收益（元/股）	0.15	50.00%	0.27	-12.90%
稀释每股收益（元/股）	0.15	50.00%	0.27	-12.90%
净资产收益率（%）	2.62%	0.79%	4.75%	-1.00%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	2.57%	0.80%	4.73%	0.90%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-24,512.00	
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	3,304,711.39	
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	-2,782,103.54	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,344.28	
所得税影响额	-73,912.74	
合计	418,838.83	-

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）	26,895	
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
横店集团控股有限公司	230,100,000	人民币普通股
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	8,211,070	人民币普通股
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	8,000,000	人民币普通股
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	7,652,441	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	7,429,341	人民币普通股
全国社保基金—零三组合	7,000,000	人民币普通股
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	5,048,598	人民币普通股
法国爱德蒙得洛希尔银行	4,999,948	人民币普通股
中国工商银行—金泰证券投资基金	4,859,350	人民币普通股
中国建设银行—万家精选股票型证券投资基金	3,299,897	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、交易性金融资产期末数较期初数绝对额减少 278 万元，系上年度公司与中国银行东阳支行签订《进口汇利达合同》，于约定日期按约定汇率购入 265,812,705.00 日元的远期购汇合约，2008 年 12 月 31 日时按公允价值列报，截止 2009 年 9 月 30 日，该项交易已完成，故期末交易性金融资产余额为零。</p> <p>2、应收票据期末余额较期初余额下降了 73.32%（绝对额减少 1,045 万元），主要系公司本期对供应商较多的采用票据方式支付所致。</p> <p>3、预付账款期末余额较期初余额下降了 83.33%（绝对额减少 9,022 万元），主要系上期预付的土地款 81,108,650.00 元，本期因相关土地已办妥权证，相应转入无形资产所致。</p> <p>4、其他流动资产期末数较期初数减少了 222 万，主要系 2008 年原按照 25% 的税率按季预缴企业所得税，后被认定为高新技术企业，减按 15% 的税率征收，导致 2008 年末形成的预缴企业所得税较多。</p> <p>5、无形资产期末数较期初数增加了 5.46 倍（绝对额增加了 1.6 亿），主要系根据 2008 年 11 月 21 日本公司与横店集团东磁有限公司签订的《资产转让协议》，横店集团东磁有限公司向本公司转让工业用地 477,193.20 平方米，转让价 162,217,300.00 元。本期，公司已支付了全部资产转让款，并已办妥了相关土地的权证，相应地将原先在预付账款科目核算的资产转让款转入无形资产科目核算所致。</p> <p>6、应付职工薪酬期末余额较期初余额上升了 122.55%（绝对额增加了 2,174 万元），主要系本期公司加强了对员工实发工资的考核力度，每月实发工资与当月效益挂钩，相应地使公司账面结存了部分应发未发工资。该部分工资需在年末结合全年实现效益情况进行综合考核后予以发放。</p> <p>7、应交税费期末数较期初数上升了 2.49 倍（绝对额增加 1,058 万元），主要系：公司上年度按季预缴企业所得税，后被认定为高新技术企业，减按 15% 的税率征收，导致预缴企业所得税较多，并转列其他流动资产，从而使得上年末的应交税费余额较少。</p>

8、递延所得税负债期末余额较期初余额减少 42 万元，主要系期初递延所得税负债所对应的远期购汇合约已于本报告期完成交易。

9、所得税费用本期数较上年同期数减少 50.62%（绝对额减少 2,177 万元），主要系：本期公司被认定为高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，以及公司本期受金融危机的影响，利润较上年同期有所下降所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1. 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；

2. 公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划的情况；

3. 日常经营重大合同的签署和履行情况：

（1）报告期内，公司未发生且没有以前发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（2）报告期内，公司未发生且没有以前发生延续到报告期的对外担保事项。

（3）报告期内，公司未发生且没有以前发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	公司控股股东横店集团控股有限公司、实际控制人横店社团经济企业联合会承诺，自公司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发行人股份，也不由公司回购其持有的股份。	公司限售股份持有人横店集团控股有限公司严格履行了锁定承诺，所持限售股份在承诺期限内未发生股份转让、委托他人管理及回购的情况。该承诺限售期限于 2009 年 8 月 2 日已满，经向深圳证券交易所申请后于 2009 年 8 月 3 日可上市流通。
其他承诺（含追加承诺）	为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，控股股东和实际控制人分别作出了如下承诺：1、自身及其他下属企业不存在与股份公司从事的前述业务相同或相似的业务的情形，与股份公司不构成同业竞争；2、与股份公司的关系发生实质性改变之前，保证其自身及其他下属企业现在及将来均不从事与股份公司可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与股份公司业务相同的其他任何企业；3、凡是与股份公司可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议股份公司参与；4、与股份公司的关系发生实质性改变之前，保证与股份公司永不发生同业竞争。	报告期内，公司控股股东、实际控制人均履行了上述承诺，未发生同业竞争的情况。

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 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减变动幅度小于 30%	
	预计 2009 年归属于母公司所有者的净利润比上年增长 15% 到下降 15% 的区间内。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	149,464,902.00
业绩变动的原因说明	1、 由于今年主要原材料价格的下降，预计今年毛利率将比去年有所提升；同时，通过公司一系列的控制费用的措施，管理费用与营业费用均比去年有所下降。 2、 与去年第四季度相比，销售形势有所好转。 3、 公司将精益生产管理落到实处，在少人化和一人多机等方面都有了较好的进展。	

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：横店集团东磁股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）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	1,069,142,289.49	1,065,726,987.37	1,051,575,461.29	1,047,440,266.28
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			2,782,103.54	2,782,103.54
应收票据	3,802,042.00	3,802,042.00	14,248,223.46	14,248,223.46
应收账款	341,293,712.81	339,583,271.93	268,980,006.43	261,597,513.50
预付款项	18,051,520.30	13,986,952.23	108,270,635.83	105,678,249.16
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	5,244,201.05	5,244,201.05	5,188,975.00	5,188,975.00
应收股利				
其他应收款	8,430,147.56	76,612,219.96	12,815,006.72	80,598,538.63
买入返售金融资产				
存货	181,116,358.56	143,897,747.71	249,117,870.58	207,731,390.80
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			2,221,002.63	2,221,002.63
流动资产合计	1,627,080,271.77	1,648,853,422.25	1,715,199,285.48	1,727,486,263.00
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		63,000,000.00		63,000,000.00
长期股权投资	1,672,966.58	21,005,416.54	1,725,729.64	21,058,179.60
投资性房地产				
固定资产	669,347,968.63	648,372,506.81	698,233,876.89	676,241,520.07
在建工程	183,681,584.05	117,889,443.28	185,970,850.45	120,361,609.15
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	188,168,272.86	179,903,501.05	29,144,930.60	20,834,558.76
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,249,861.27	3,259,047.71	3,119,452.63	3,125,730.13
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,046,120,653.39	1,033,429,915.39	918,194,840.21	904,621,597.71
资产总计	2,673,200,925.16	2,682,283,337.64	2,633,394,125.69	2,632,107,860.71
流动负债：				
短期借款	13,129,915.47	13,129,915.47	69,158,904.00	69,158,904.00
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	10,652,410.74	10,652,410.74	16,168,500.00	16,168,500.00
应付账款	137,986,028.84	129,188,084.69	144,017,022.62	134,299,034.17
预收款项	9,460,153.03	9,460,153.03	11,174,687.36	11,153,800.56
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	39,478,936.28	38,891,280.55	17,739,736.38	16,885,125.07
应交税费	14,833,947.53	14,795,095.63	4,255,721.83	3,566,499.61
应付利息	83,870.65	83,870.65	541,030.13	541,030.13
应付股利				
其他应付款	10,610,108.61	7,688,606.32	6,071,503.74	5,672,822.47
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			20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	236,235,371.15	223,889,417.08	289,127,106.06	277,445,716.01
非流动负债：				

长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
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			417,315.53	417,315.53
其他非流动负债	27,407,859.55	27,407,859.55	27,165,261.50	27,165,261.50
非流动负债合计	67,407,859.55	67,407,859.55	67,582,577.03	67,582,577.03
负债合计	303,643,230.70	291,297,276.63	356,709,683.09	345,028,293.04
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	410,900,000.00	410,900,000.00	410,900,000.00	410,900,000.00
资本公积	1,280,006,733.08	1,280,006,733.08	1,279,756,733.08	1,279,756,733.08
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	117,767,807.19	117,767,807.19	116,338,513.22	116,338,513.22
一般风险准备				
未分配利润	556,296,497.00	582,311,520.74	464,524,511.49	480,084,321.37
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,364,971,037.27	2,390,986,061.01	2,271,519,757.79	2,287,079,567.67
少数股东权益	4,586,657.19		5,164,684.81	
所有者权益合计	2,369,557,694.46	2,390,986,061.01	2,276,684,442.60	2,287,079,567.67
负债和所有者权益总计	2,673,200,925.16	2,682,283,337.64	2,633,394,125.69	2,632,107,860.71

4.2 本报告期利润表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

2009 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	396,166,769.13	395,958,513.92	456,619,372.73	438,710,814.78
其中：营业收入	396,166,769.13	395,958,513.92	456,619,372.73	438,710,814.78
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	324,043,064.30	321,513,043.04	400,731,037.47	381,213,634.85
其中：营业成本	274,915,927.92	274,560,352.36	338,022,614.86	321,163,772.38
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	2,655,806.68	2,653,165.34	2,966,280.01	2,897,800.01
销售费用	23,294,387.52	23,272,377.56	21,011,738.83	20,973,944.57
管理费用	25,472,486.82	24,765,718.83	43,034,117.47	42,112,369.49
财务费用	-2,845,853.27	-3,829,896.50	-4,345,697.62	-5,976,235.52
资产减值损失	550,308.63	91,325.45	41,983.92	41,983.92
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）	-7,465.32	-7,465.32	-79,308.58	-79,308.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,465.32	-7,465.32	-79,308.58	-79,308.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,116,239.51	74,438,005.56	55,809,026.68	57,417,871.35
加：营业外收入	1,643,110.09	1,613,110.09	1,743,365.64	1,647,365.64
减：营业外支出	419,905.38	419,180.08	697,412.13	607,347.55
其中：非流动资产处置损失	10,842.00	10,842.00	62,220.40	62,220.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,339,444.22	75,631,935.57	56,854,980.19	58,457,889.44
减：所得税费用	11,499,568.94	11,566,115.84	16,013,322.86	16,013,322.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,839,875.28	64,065,819.73	40,841,657.33	42,444,566.58
归属于母公司所有者的净利润	62,062,798.87	64,065,819.73	41,176,154.96	42,444,566.58
少数股东损益	-222,923.59		-334,497.63	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15	0.16	0.10	0.10
（二）稀释每股收益	0.15	0.16	0.10	0.10
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	61,839,875.28	64,065,819.73	40,841,657.33	42,444,566.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,062,798.87	64,065,819.73	41,176,154.96	42,444,566.58
归属于少数股东的综合收益总额	-222,923.59		-334,497.63	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）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	955,501,968.23	942,437,459.94	1,305,021,338.36	1,235,355,309.59
其中：营业收入	955,501,968.23	942,437,459.94	1,305,021,338.36	1,235,355,309.59
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	822,019,072.05	797,836,464.11	1,133,987,304.94	1,064,237,775.84
其中：营业成本	691,901,744.09	674,370,045.27	968,084,531.38	906,143,042.10
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	6,896,159.23	6,749,339.52	7,552,939.23	7,206,698.67
销售费用	53,539,043.78	53,472,250.32	60,403,173.36	60,197,442.49
管理费用	82,068,114.54	79,397,095.41	105,461,400.55	102,980,331.30
财务费用	-12,318,300.92	-15,942,293.44	-9,089,054.69	-13,851,872.03
资产减值损失	-67,688.67	-209,972.97	1,574,315.11	1,562,133.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,782,103.54	-2,782,103.54		
投资收益（损失以“-”号填列）	-52,763.06	-52,763.06	-310,806.34	-310,806.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-52,763.06	-52,763.06	-310,806.34	-310,806.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	130,648,029.58	141,766,129.23	170,723,227.08	170,806,727.41
加：营业外收入	3,333,182.39	3,303,182.39	5,313,330.26	5,217,330.26
减：营业外支出	1,003,520.53	994,740.74	3,421,257.74	3,278,530.02
其中：非流动资产处置损失	24,512.00	24,512.00	363,246.24	363,246.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	132,977,691.44	144,074,570.88	172,615,299.60	172,745,527.65
减：所得税费用	21,238,733.55	21,302,371.51	43,012,488.40	43,021,780.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,738,957.89	122,772,199.37	129,602,811.20	129,723,746.68
归属于母公司所有者的净利润	112,316,985.51	122,772,199.37	129,423,995.41	129,723,746.68
少数股东损益	-578,027.62		178,815.79	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.27	0.30	0.31	0.32
（二）稀释每股收益	0.27	0.30	0.31	0.32
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	111,738,957.89	122,772,199.37	129,602,811.20	129,723,746.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,316,985.51	122,772,199.37	129,423,995.41	129,723,746.68
归属于少数股东的综合收	-578,027.62		178,815.79	

益总额				
-----	--	--	--	--

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）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	962,514,793.29	940,663,149.12	1,386,050,606.38	1,307,110,358.01
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			12,791,337.16	12,791,337.16
收到其他与经营活动有关的现金	64,449,926.11	48,161,622.36	76,044,436.43	75,948,436.43
经营活动现金流入小计	1,026,964,719.40	988,824,771.48	1,474,886,379.97	1,395,850,131.60
购买商品、接受劳务支付的现金	501,780,841.26	491,080,236.58	923,706,168.74	866,047,310.43
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	156,508,100.80	154,317,989.25	208,398,001.28	205,609,188.97
支付的各项税费	29,313,619.70	26,397,335.69	48,484,336.90	41,578,754.42
支付其他与经营活动有关的现金	124,128,692.88	118,583,156.01	176,961,164.69	169,803,790.91
经营活动现金流出小计	811,731,254.64	790,378,717.53	1,357,549,671.61	1,283,039,044.73
经营活动产生的现金	215,233,464.76	198,446,053.95	117,336,708.36	112,811,086.87

流量净额				
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	418,874.36	418,874.36	396,768.78	396,768.78
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	14,511,142.14	14,509,077.57	28,703,424.67	33,457,001.73
投资活动现金流入小计	14,930,016.50	14,927,951.93	29,100,193.45	33,853,770.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,247,913.41	118,513,037.93	168,458,146.46	158,135,796.29
投资支付的现金			960,000.00	11,960,000.00
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	119,247,913.41	118,513,037.93	169,418,146.46	170,095,796.29
投资活动产生的现金流量净额	-104,317,896.91	-103,585,086.00	-140,317,953.01	-136,242,025.78
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	32,414,840.09	32,414,840.09	158,081,106.49	158,081,106.49
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	32,414,840.09	32,414,840.09	162,081,106.49	158,081,106.49
偿还债务支付的现金	108,443,828.62	108,443,828.62	145,090,964.02	145,090,964.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,027,972.21	25,027,972.21	6,735,370.64	6,735,370.64
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				
筹资活动现金流出小计	133,471,800.83	133,471,800.83	151,826,334.66	151,826,334.66
筹资活动产生的现金流量净额	-101,056,960.74	-101,056,960.74	10,254,771.83	6,254,771.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,146,568.02	2,146,834.43	-11,573,739.30	-11,569,784.52
五、现金及现金等价物净增加额	12,005,175.13	-4,049,158.36	-24,300,212.12	-28,745,951.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,020,714,760.53	1,033,353,791.90	1,066,755,130.11	1,065,834,830.13

六、期末现金及现金等价物余额	1,032,719,935.66	1,029,304,633.54	1,042,454,917.99	1,037,088,878.53
----------------	------------------	------------------	------------------	------------------

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

横店集团东磁股份有限公司

董事长：何时金

二〇〇九年十月二十一日