

# 浙江宏达经编股份有限公司 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 公司负责人沈国甫先生、主管会计工作负责人金敏娟女士及会计机构负责人朱海东先生声明：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

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	473,603,219.53	437,895,966.44	8.15%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	287,276,544.19	291,251,219.93	-1.36%	
股本（股）	107,338,800.00	107,338,800.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.68	2.71	-1.11%	
	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）	76,786,146.09	24.21%	222,065,892.80	-4.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,785,444.69	335.91%	6,752,266.65	9.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	25,914,649.88	23.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.24	23.62%
基本每股收益（元/股）	0.03	335.91%	0.06	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	335.91%	0.06	0.00%
净资产收益率（%）	0.97%	1.38%	2.35%	0.22%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	0.75%	1.19%	1.90%	0.67%

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	-55,678.42	
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	1,797,600.00	附注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-209,795.48	
少数股东权益影响额	-14,026.24	
所得税影响额	-220,136.50	
合计	1,297,963.36	-

附注 1 说明：计入当期损益的各类政府补助收入明细

补贴内容	补贴金额(元)	文 号	文件名称
先进制造基地奖	600000.00	浙财企字[2008]302 号	关于下达 2008 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知
会展奖励	3000.00	海经贸市场[2008]64 号	关于举办“2008 中国纺织及制衣工业(嘉兴)展览会”的通知
许村镇政府奖励全国文明单位获评单位	10000.00		海宁市许村镇人民政府关于第二批全国文明单位镇政府奖励函
海宁人才交流中心引进外国专家项目	10000.00	嘉兴市人事局	关于核拨 2008 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费的通知
海宁人事局引进外国专家项目补助	10000.00	嘉兴市人事局	关于核拨 2008 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费的通知
科技专项经费	130000.00	海财行[2008]420 号/402 号	关于下达 2008 年度海宁市第四批科技专项经费的通知;关于下达 2007 年度海宁市第三批科技三项费用的通知
市财政局“创业创新.活力和谐”企业创建经费补助	78500.00	海财预[2009]128 号	关于下拨“创业创新.活力和谐”企业创建补助经费的通知
07~08 年度基层党建示范点建设补助经费	1000.00	中共海宁市委组织部	关于下达基层党建示范点建设补助经费的通知
海宁财政局出口信用保险资助	1100.00	浙财企字[2009]164 号	关于转拨 2008 年度出口信用保险保费资助资金的通知
2008 年工业生产性设备投资奖励	426000.00	浙财企字[2009]226 号	关于下达 2008 年度海宁市工业生产性设备投资财政专项奖励的通知
海宁财政局中外合营中方投资者贴息	528000.00	海财企[2009]126 号	关于下达中外合资经营企业中方投资者贴息的通知
合 计	1,797,600.00		

## 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)	15,856	
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
海宁宏源经济发展投资有限公司	8,033,880	人民币普通股
王永金	4,497,640	人民币普通股
马月娟	3,101,882	人民币普通股
金敏娟	2,824,713	人民币普通股
陈卫荣	2,509,784	人民币普通股
张建福	1,814,853	人民币普通股
顾伟锋	1,618,023	人民币普通股
王淑宏	1,140,388	人民币普通股
许建舟	1,087,448	人民币普通股
郭建伟	965,990	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

1、货币资金增长 36.05%，主要是报告期内部分货币资金尚未从账户划出支付供应商应付款所致。
2、应收账款增长 85.31%，主要是报告期内公司应收销货款在合同期内尚未回收所致。
3、预付款项增长 57.83%，主要是子公司(嘉兴宏达进出口有限公司)报告期内预付客户货款所致。
4、其他应收款下降 89.06%，主要是子公司(嘉兴宏达进出口有限公司)收到上年度出口退税所致。
5、在建工程下降 51.77%，主要是部分在建安装工程等完工转固定资产所致。
6、应付票据增长 73.72%，主要是报告期内公司开出的银行承兑汇票尚未到期支付所致。
7、应付职工薪酬增长 236%，主要是待付 9 月工薪等。
8、应交税费下降 52.91%，主要是期末应交的各项税费余额减少所致。
9、应付利息增长 210.42%，主要是报告期长期借款利息按一个年度支付，而使期末未付的利息增加所致。
10、财务费用下降 64.37%，主要是公司合理调度资金，借款利率下降及公司每月控制借款额，减少利息支出所致。
11、资产减值损失增长 737.12%，主要是应收款项余额增加后提取的减值准备金增加。
12、营业利润增长 37.15%，主要是由于经济危机影响逐渐减少，同时公司深化企业管理，进一步加强节能降耗工作，使得利润上升。
13、营业外收入下降 62.64%，主要是补贴收入同期减少所致。
14、所得税费用下降 60.86%，主要是母公司自 2008 年 12 月正式批准为高新技术企业，执行企业所得税优惠税率 15%。而同期所得税费用尚按 25% 计算所致。

#### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

公司拟向李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳发行股份购买其持有的深圳市威尔德医疗电子股份有限公司100%股权。2009年4月13日，公司公告了《涉及筹划重大资产重组的停牌公告》，公司股票停牌。2009年5月8日，公司公告《发行股份购买资产暨重大资产重组预案》，公司股票复牌。

中国证券监督管理委员会于 2009 年 7 月 28 日正式受理了该事项，并于 2009 年 10 月 27 日召开并购重组审核委员会第 30 次会议审核未获通过。

#### 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	控股股东沈国甫先生承诺：自股票上市之日起 36 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，报告期内未发生违反承诺事项
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	公司控股沈国甫先生承诺避免同业竞争。	该承诺在继续履行，报告期内未发生违反承诺事项
其他承诺（含追加承诺）	无	无

#### 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长 50% 以下	
	归属于母公司所有者的净利润比上年增长 0-30%。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	6,943,121.25
业绩变动的原因说明	经济危机影响逐渐减少，同时公司深化企业管理，进一步加强节能降耗工作，使得利润上升。	

### 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：浙江宏达经编股份有限公司

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	100,568,449.50	40,287,107.09	73,920,659.53	45,664,233.61
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	5,280,898.00	5,280,898.00	6,008,000.00	5,858,000.00
应收账款	46,473,764.39	31,810,559.76	25,079,050.29	17,419,745.43
预付款项	11,835,674.39	2,467,083.42	7,499,121.69	6,290,141.85
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				
其他应收款	144,929.88	83,230.68	1,325,061.68	10,600.00
买入返售金融资产				
存货	49,507,792.05	48,808,932.35	63,988,470.29	49,113,711.68
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	213,811,508.21	128,737,811.30	177,820,363.48	124,356,432.57
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	51,682,406.21	141,682,406.21	51,682,406.21	55,682,406.21
投资性房地产	15,635,587.36		15,989,952.74	15,989,952.74
固定资产	145,808,678.16	109,183,375.59	119,452,465.78	119,412,561.83

在建工程	25,324,144.80	25,324,144.80	52,511,239.34	52,511,239.34
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	18,848,936.78	18,848,936.78	19,178,925.65	19,178,925.65
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,491,958.01	1,379,287.57	1,260,613.24	1,154,369.42
其他非流动资产				
非流动资产合计	259,791,711.32	296,418,150.95	260,075,602.96	263,929,455.19
资产总计	473,603,219.53	425,155,962.25	437,895,966.44	388,285,887.76
流动负债：				
短期借款	87,810,156.73	65,000,000.00	67,667,714.20	53,000,000.00
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	21,388,936.00	21,388,936.00	12,311,955.00	12,311,955.00
应付账款	50,310,225.72	34,235,641.02	43,037,578.82	22,266,720.86
预收款项	16,807,808.74	2,826,481.25	16,837,029.21	3,044,687.88
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,526,198.60	2,500,143.89	751,836.56	669,837.14
应交税费	-1,216,753.21	2,256,177.69	-2,583,876.61	1,247,754.49
应付利息	357,974.32	295,220.98	115,319.42	89,354.66
应付股利				
其他应付款	859,968.64	717,528.06	1,111,611.74	686,670.46
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	178,844,515.54	129,220,128.89	139,249,168.34	93,316,980.49
非流动负债：				
长期借款	5,860,000.00	5,860,000.00	5,860,000.00	5,860,000.00
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				
非流动负债合计	5,860,000.00	5,860,000.00	5,860,000.00	5,860,000.00
负债合计	184,704,515.54	135,080,128.89	145,109,168.34	99,176,980.49
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	107,338,800.00	107,338,800.00	107,338,800.00	107,338,800.00
资本公积	109,411,838.26	109,411,838.26	109,411,838.26	109,411,838.26
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	18,638,874.17	18,638,874.17	18,638,874.17	18,638,874.17
一般风险准备				
未分配利润	51,887,031.76	54,686,320.93	55,861,707.50	53,719,394.84
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	287,276,544.19	290,075,833.36	291,251,219.93	289,108,907.27
少数股东权益	1,622,159.80		1,535,578.17	
所有者权益合计	288,898,703.99	290,075,833.36	292,786,798.10	289,108,907.27
负债和所有者权益总计	473,603,219.53	425,155,962.25	437,895,966.44	388,285,887.76

#### 4.2 本报告期利润表

编制单位：浙江宏达经编股份有限公司

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	76,786,146.09	52,423,376.41	61,818,364.48	33,951,506.69
其中：营业收入	76,786,146.09	52,423,376.41	61,818,364.48	33,951,506.69
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	73,729,148.18	49,938,339.37	63,404,467.83	35,795,881.16
其中：营业成本	62,294,221.69	41,015,188.62	55,708,384.45	29,416,418.92
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	375,300.62	258,310.02	522,573.34	433,379.16
销售费用	1,862,234.29	1,142,357.80	1,949,696.72	1,083,112.09
管理费用	6,896,569.92	5,726,041.29	3,770,477.78	3,526,057.52
财务费用	1,626,572.09	700,832.10	1,953,735.89	1,761,515.60
资产减值损失	674,249.57	1,095,609.54	-500,400.35	-424,602.13
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)				
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)	3,056,997.91	2,485,037.04	-1,586,103.35	-1,844,374.47
加: 营业外收入	428,100.00	427,600.00	170,000.00	170,000.00
减: 营业外支出	79,449.58	53,223.38	36,786.00	15,000.00
其中: 非流动资产处置损失				
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	3,405,648.33	2,859,413.66	-1,452,889.35	-1,689,374.47
减: 所得税费用	637,916.23	458,382.15	-317,436.94	-327,515.25
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	2,767,732.10	2,401,031.51	-1,135,452.41	-1,361,859.22
归属于母公司所有者的净利润	2,785,444.69	2,401,031.51	-1,180,733.77	-1,361,859.22
少数股东损益	-17,712.59		45,281.36	
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.03	0.02	-0.01	-0.01
(二) 稀释每股收益	0.03	0.02	-0.01	-0.01
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	2,767,732.10	2,401,031.51	-1,135,452.41	-1,361,859.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,785,444.69	2,401,031.51	-1,180,733.77	-1,361,859.22
归属于少数股东的综合收益总额	-17,712.59		45,281.36	

### 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位: 浙江宏达经编股份有限公司

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	222,065,892.80	126,347,074.87	231,368,513.62	138,179,947.91
其中: 营业收入	222,065,892.80	126,347,074.87	231,368,513.62	138,179,947.91
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	215,428,666.63	120,679,068.73	226,529,191.07	133,927,724.19
其中: 营业成本	187,680,808.92	98,881,851.30	200,110,013.84	112,232,699.65
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	923,078.12	786,251.53	1,909,794.36	1,585,914.11
销售费用	5,370,957.59	2,536,410.34	5,806,742.25	2,909,883.86
管理费用	17,772,773.97	15,711,578.18	13,854,457.79	13,235,448.93
财务费用	1,831,104.45	1,263,523.06	5,138,543.45	4,057,966.43
资产减值损失	1,849,943.58	1,499,454.32	-290,360.62	-94,188.79
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）				
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）	6,637,226.17	5,668,006.14	4,839,322.55	4,252,223.72
加：营业外收入	1,319,175.74	7,820,029.19	3,531,406.58	3,531,406.58
减：营业外支出	315,649.64	218,325.49	40,131.81	17,754.68
其中：非流动资产处置损失	55,678.42	55,678.42		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,640,752.27	13,269,709.84	8,330,597.32	7,765,875.62
减：所得税费用	803,638.39	1,568,903.75	2,053,194.34	1,961,056.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,837,113.88	11,700,806.09	6,277,402.98	5,804,818.74
归属于母公司所有者的净利润	6,752,266.65	11,700,806.09	6,182,886.13	5,804,818.74
少数股东损益	84,847.23		94,516.85	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.06	0.11	0.06	0.05
（二）稀释每股收益	0.06	0.11	0.06	0.05
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6,837,113.88	11,700,806.09	6,277,402.98	5,804,818.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,752,266.65	11,700,806.09	6,182,886.13	5,804,818.74
归属于少数股东的综合收益总额	84,847.23		94,516.85	

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：浙江宏达经编股份有限公司

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	212,200,215.18	118,452,692.77	253,713,054.57	159,812,094.06
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	10,882,948.60	49,575.74	7,306,391.97	
收到其他与经营活动有关的现金	2,871,336.05	2,262,006.80	5,195,068.43	5,086,119.59
经营活动现金流入小计	225,954,499.83	120,764,275.31	266,214,514.97	164,898,213.65
购买商品、接受劳务支付的现金	168,808,773.11	67,445,049.26	211,108,643.46	114,962,626.48
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	11,530,242.05	10,816,517.93	9,934,761.80	9,463,243.91
支付的各项税费	7,737,185.63	5,577,966.83	10,126,284.86	9,377,748.90
支付其他与经营活动有关的现金	11,963,649.16	8,826,671.49	14,081,744.45	10,169,884.34
经营活动现金流出小计	200,039,849.95	92,666,205.51	245,251,434.57	143,973,503.63
经营活动产生的现金流量净额	25,914,649.88	28,098,069.80	20,963,080.40	20,924,710.02
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			1,000,000.00	1,000,000.00
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	284,550.00	284,550.00	50,249.90	50,249.90
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	284,550.00	284,550.00	1,050,249.90	1,050,249.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,474,641.74	7,276,241.74	8,164,786.52	8,164,786.52
投资支付的现金		26,390,612.00		
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	7,474,641.74	33,666,853.74	8,164,786.52	8,164,786.52
投资活动产生的现金流量净额	-7,190,091.74	-33,382,303.74	-7,114,536.62	-7,114,536.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				

取得借款收到的现金	202,250,365.30	165,000,000.00	227,489,263.09	210,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	202,250,365.30	165,000,000.00	227,489,263.09	210,000,000.00
偿还债务支付的现金	168,708,487.18	153,000,000.00	192,547,309.33	173,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,423,722.13	12,086,576.47	16,318,834.07	15,708,772.77
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	181,132,209.31	165,086,576.47	208,866,143.40	189,208,772.77
筹资活动产生的现金流量净额	21,118,155.99	-86,576.47	18,623,119.69	20,791,227.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-294,924.16	-6,316.11	-719,596.85	-413,582.79
五、现金及现金等价物净增加额	39,547,789.97	-5,377,126.52	31,752,066.62	34,187,817.84
加：期初现金及现金等价物余额	61,020,659.53	45,664,233.61	88,556,192.85	78,866,168.80
六、期末现金及现金等价物余额	100,568,449.50	40,287,107.09	120,308,259.47	113,053,986.64

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计