

# 广东蓉胜超微线材股份有限公司 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 公司负责人诸建中、主管会计工作负责人郭建春及会计机构负责人(会计主管人员)郭建春声明：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)	810,940,437.31		671,865,967.39		20.70%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	314,145,646.94		306,773,258.80		2.40%
股本 (股)	181,888,000.00		113,680,000.00		60.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.7271		2.6986		-36.00%
	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)	270,236,908.10	-4.81%	882,765,215.54	18.55%	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,655,773.95	4.07%	11,919,583.41	16.93%	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-33,517,578.31	-65.25%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.1843	-3.07%	
基本每股收益 (元/股)	0.0201	-34.95%	0.0655	-26.98%	
稀释每股收益 (元/股)	0.0201	-34.95%	0.0655	-26.98%	
加权平均净资产收益率 (%)	1.08%	-0.09%	3.58%	0.20%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.08%	0.07%	3.09%	-0.19%	

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	-1,818.92	
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	540,692.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,544,215.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-243,368.70	

所得税影响额	-275,958.05	
少数股东权益影响额	52,002.27	
合计	1,615,764.52	-

## 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）	18,357	
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
珠海市科见投资有限公司	39,265,840	人民币普通股
（香港）亿涛国际有限公司	27,104,000	人民币普通股
（香港）冠策实业有限公司	18,416,160	人民币普通股
珠海铎创投资管理有限公司	7,550,066	人民币普通股
林涛	960,118	人民币普通股
中融国际信托有限公司—中融增强 2 2 号	872,352	人民币普通股
中国建设银行—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	791,961	人民币普通股
吕良丰	570,864	人民币普通股
赵行衍	516,960	人民币普通股
王学强	451,910	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、资产负债表项目增减变动分析</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、货币资金增加 33.18%，为 9 月新增流动资金贷款所致。</li> <li>2、应收票据增加 46.3%，为销售增加，所收的票据尚未到期所致。</li> <li>3、预付帐款减少 52.06%，为所预付的设备款已结转在建工程所致。</li> <li>4、其他应收款增加 77.69%，为往来款增加所致。</li> <li>5、存货增加 56.47%，为国庆长假储备材料及成品库存所致。</li> <li>6、在建工程增加 84%，为自有资金投资建设项目所致。</li> <li>7、短期借款增加 35%，为 9 月末新增低成本贷款置换应收票据贴息所致。</li> <li>8、应付票据增加 30%，为采购量增加，银行承兑汇票增加所致。</li> <li>9、应付员工薪酬增加减少 89.8%，为上年计提的年终奖在本年已支付所致。</li> <li>10、预收货款增加 59%，为增加销售量，增加预收货款所致。</li> <li>11、其他应付款增加 439%，为 2 月份黄金交易融资业务（已做专项公告）及向控股股东科见公司临时借款 500 万元（无息）所致。</li> <li>12、股本增加 60%，资本公积减少 43%，为资本公积转赠资本并送红股所致。</li> </ol> <p>二、利润表项目增减变动分析</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、营业税金及附加增加 713%，为税目增加，销售额增加所致。</li> <li>2、财务费用增加 51%，为贷款增加，利率上调所致。</li> <li>3、营业外收入增加 222%，为本期非同一控制下并购所产生收益所致。</li> </ol> <p>三、现金流量表项目增减变动分析</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、销售商品、提供劳务收到的现金增加 33%，为销售价格上涨，回笼款增加所致。</li> </ol>
--

- 2、购买商品、接受劳务支付的现金增加 31%，为主要原材料的价格与上年同期比大幅上涨所致。
- 3、支付给职工以及为职工支付的现金增加 32%，为人工成本增加所致。
- 4、支付的各项税费增加 62%，为税目增加，销售额增加所致。
- 5、收到及支付的其他与经营活动有关的现金增加，为向控股股东科见公司临时借入（无息）2500 万元，归还 2000 万元所致。
- 6、收到及支付的其他与投资活动有关的现金增加，为远期结售汇业务业务的现金收付数所致。
- 7、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比去年减少 42%，为用于固定资产、在建工程投资减少所致。
- 8、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金增加 74%，为本期支付分红款、支付利息款增加所致。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

#### 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

- 1、2011 年 8 月 19 日公司控股子公司珠海蓉胜扁线有限公司（以下简称“扁线公司”）的客户华飞彩色显示系统有限公司（以下简称“华飞公司”）宣告破产并进入破产清算程序。华飞公司拖欠扁线公司货款人民币 2,529,733.21 元，经南京市玄武区人民法院判决，华飞公司需给付扁线公司货款、利息并负担诉讼费。扁线公司于 2011 年 10 月 20 日进行债权申报，申报金额为货款+利息+诉讼费，共 2,620,189.58 元。公司将及时发布上述事项的进展公告。
- 2、公司控股子公司浙江嘉兴蓉胜精线有限公司（以下简称“嘉兴公司”）由于所处工业区规划改变，环保要求提高，于报告期内收到嘉兴市环保局发出的行政处罚书，缴纳罚款共计 25 万元。嘉兴公司已根据环保局的有关要求进行了整改。
- 3、公司控股股东珠海市科见投资有限公司以无息借款方式，于报告期内分别向公司提供 1,000 万元及 500 万元两笔借款，用于临时补充流动资金。其中 1,000 万元已于报告期内归还，余下 500 万元于 10 月 11 日已归还。

### 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 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	15,633,010.34		
业绩变动的原因说明	若四季度铜价大幅下跌，可能导致产品销售价格下调及存货跌价风险。			

### 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

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司  
元

2011 年 09 月 30 日

单位：

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	80,685,512.01	73,674,780.64	60,582,127.56	46,207,620.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	3,014,577.64	3,014,577.64		
应收票据	33,417,182.66	27,014,622.30	22,842,131.57	18,428,733.60
应收账款	232,360,778.21	171,831,326.71	213,881,317.14	156,196,894.84
预付款项	4,403,242.57	3,202,920.55	9,184,521.47	8,571,087.61
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	4,310,522.36	6,626,167.22	2,425,816.34	8,157,951.69
买入返售金融资产				
存货	148,498,842.21	114,260,850.94	94,904,170.46	73,900,110.03
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	506,690,657.66	399,625,246.00	403,820,084.54	311,462,398.44
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		53,180,610.89		110,980,610.89
投资性房地产	131,391.92	131,391.92	131,391.92	131,391.92
固定资产	222,025,009.34	167,816,971.35	211,349,150.53	170,569,912.25

在建工程	54,584,098.68	49,413,646.10	29,688,853.12	15,181,352.59
工程物资				
固定资产清理	125,597.37	125,597.37		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	21,931,825.59	4,028,596.64	21,859,123.66	3,738,928.14
开发支出				
商誉	1,050,689.23		1,050,689.23	
长期待摊费用	2,732,898.05	290,637.53	2,322,705.70	246,324.58
递延所得税资产	1,668,269.47	1,314,773.93	1,643,968.69	1,286,407.30
其他非流动资产				
非流动资产合计	304,249,779.65	276,302,225.73	268,045,882.85	302,134,927.67
资产总计	810,940,437.31	675,927,471.73	671,865,967.39	613,597,326.11
流动负债：				
短期借款	327,989,056.90	228,589,056.90	242,978,216.88	160,498,216.88
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			7,689.72	7,689.72
应付票据	49,850,000.00	47,850,000.00	38,217,242.17	38,217,242.17
应付账款	65,969,430.60	68,454,666.62	57,627,609.88	53,629,516.98
预收款项	6,580,470.24	6,448,359.90	4,125,722.22	2,757,086.31
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	130,547.45	99,527.19	1,279,740.26	1,250,000.00
应交税费	-3,264,840.82	-3,714,384.64	-4,285,496.70	-6,772,192.05
应付利息	381,694.24	335,261.89	322,384.56	245,821.57
应付股利	2,425,850.00	2,425,850.00		
其他应付款	21,296,191.95	28,183,832.17	3,954,063.61	71,478,241.96
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	471,358,400.56	378,672,170.03	344,227,172.60	321,311,623.54
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
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	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
负债合计	471,858,400.56	379,172,170.03	344,727,172.60	321,811,623.54
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	181,888,000.00	181,888,000.00	113,680,000.00	113,680,000.00
资本公积	61,279,813.42	59,710,829.16	106,751,813.42	105,182,829.16
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,645,653.99	15,645,653.99	15,645,653.99	15,645,653.99
一般风险准备				
未分配利润	55,332,179.53	39,510,818.55	70,695,791.39	57,277,219.42
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	314,145,646.94	296,755,301.70	306,773,258.80	291,785,702.57
少数股东权益	24,936,389.81		20,365,535.99	
所有者权益合计	339,082,036.75	296,755,301.70	327,138,794.79	291,785,702.57
负债和所有者权益总计	810,940,437.31	675,927,471.73	671,865,967.39	613,597,326.11

#### 4.2 本报告期利润表

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

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	270,236,908.10	193,849,541.09	283,897,413.80	184,784,535.92
其中：营业收入	270,236,908.10	193,849,541.09	283,897,413.80	184,784,535.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	265,987,334.64	191,719,778.31	278,490,404.13	186,986,043.66
其中：营业成本	247,781,107.42	178,830,243.84	260,846,521.94	169,429,807.46
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	280,162.30	60,526.95	55,383.58	
销售费用	4,800,694.62	3,171,766.19	4,549,462.30	3,154,207.62
管理费用	7,490,973.83	4,696,652.93	9,350,430.91	6,705,830.08
财务费用	6,775,863.04	5,262,026.94	3,561,369.32	7,383,512.15
资产减值损失	-1,141,466.57	-301,438.54	127,236.08	312,686.35
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）	4,249,573.46	2,129,762.78	5,407,009.67	-2,201,507.74
加：营业外收入	290,893.07	283,358.30	175,370.00	104,370.00
减：营业外支出	253,101.70	497.70	314,938.41	740.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,287,364.83	2,412,623.38	5,267,441.26	-2,097,877.74
减：所得税费用	554,903.01	271,962.46	945,289.88	-314,681.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,732,461.82	2,140,660.92	4,322,151.38	-1,783,196.08
归属于母公司所有者的净利润	3,655,773.95	2,140,660.92	3,512,920.83	-1,783,196.08
少数股东损益	76,687.87		809,230.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0201	0.0118	0.0309	-0.0157
（二）稀释每股收益	0.0201	0.0118	0.0309	-0.0157
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	3,732,461.82	2,140,660.92	4,322,151.38	-1,783,196.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,655,773.95	2,140,660.92	3,512,920.83	-1,783,196.08
归属于少数股东的综合收益总额	76,687.87		809,230.55	

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：广东蓉胜超微线材股份有限公司

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	882,765,215.54	647,838,473.86	744,625,108.15	532,353,958.11
其中：营业收入	882,765,215.54	647,838,473.86	744,625,108.15	532,353,958.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	871,401,501.88	639,706,788.38	731,376,543.71	528,508,880.01
其中：营业成本	813,823,196.76	600,812,434.31	682,092,171.77	487,705,568.32
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	1,133,107.21	568,929.17	139,295.90	
销售费用	13,177,461.76	9,086,620.92	11,525,872.75	7,958,890.32
管理费用	24,568,693.16	16,452,221.47	24,983,182.52	18,378,348.43
财务费用	15,637,108.26	11,186,608.42	10,338,573.03	12,579,912.29
资产减值损失	3,061,934.73	1,599,974.09	2,297,447.74	1,886,160.65
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）	1,061,227.80	2,425,995.88		
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）	12,424,941.46	10,557,681.36	13,248,564.44	3,845,078.10
加：营业外收入	2,109,739.00	553,437.50	655,908.00	470,008.00
减：营业外支出	270,019.70	14,468.39	318,400.59	2,714.93
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,264,660.76	11,096,650.47	13,586,071.85	4,312,371.17
减：所得税费用	2,086,186.48	1,579,856.07	2,079,445.61	646,855.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,178,474.28	9,516,794.40	11,506,626.24	3,665,515.49
归属于母公司所有者的净利润	11,919,583.41	9,516,794.40	10,193,874.37	3,665,515.49
少数股东损益	258,890.87		1,312,751.87	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0655	0.0523	0.0897	0.0322
（二）稀释每股收益	0.0655	0.0523	0.0897	0.0322
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	12,178,474.28	9,516,794.40	11,506,626.24	3,665,515.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,919,583.41	9,516,794.40	10,193,874.37	3,665,515.49
归属于少数股东的综合收益总额	258,890.87		1,312,751.87	

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：广东蓉胜超微线材股份有限公司

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	827,258,919.98	640,949,287.75	624,021,997.38	467,698,947.10
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	1,825,195.51	1,598,185.15		
收到其他与经营活动有关的现金	27,837,884.66	42,133,067.53	18,712,447.78	30,225,546.10
经营活动现金流入小计	856,922,000.15	684,680,540.43	642,734,445.16	497,924,493.20
购买商品、接受劳务支付的现金	789,615,005.07	608,994,906.84	604,277,797.30	442,933,541.77
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	40,228,703.89	27,784,001.32	30,526,763.11	21,238,175.21
支付的各项税费	17,684,042.91	10,187,209.03	10,945,412.67	6,183,687.78
支付其他与经营活动有关的现金	42,911,826.59	42,438,971.27	17,267,852.85	41,736,584.74
经营活动现金流出小计	890,439,578.46	689,405,088.46	663,017,825.93	512,091,989.50
经营活动产生的现金流量净额	-33,517,578.31	-4,724,548.03	-20,283,380.77	-14,167,496.30
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	169,150.00	1,150.00	7,120.00	
处置子公司及其他营业单			90.00	

位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	8,979,825.54	8,979,825.54		
投资活动现金流入小计	9,148,975.54	8,980,975.54	7,210.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,966,989.91	33,050,359.40	55,527,470.18	52,300,798.90
投资支付的现金		7,200,000.00		700,000.00
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	9,507,990.82	9,507,990.82	1,500,000.00	
投资活动现金流出小计	41,474,980.73	49,758,350.22	57,027,470.18	53,000,798.90
投资活动产生的现金流量净额	-32,326,005.19	-40,777,374.68	-57,020,260.18	-53,000,798.90
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	321,606,795.94	244,206,795.94	372,233,055.50	259,653,055.50
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	9,935,310.00	9,935,310.00		
筹资活动现金流入小计	331,542,105.94	254,142,105.94	372,233,055.50	259,653,055.50
偿还债务支付的现金	228,029,441.94	167,549,441.94	290,372,902.01	188,959,402.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,211,271.15	10,897,034.99	8,750,326.00	6,004,512.32
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	1,193,574.88	1,193,574.88		
筹资活动现金流出小计	244,434,287.97	179,640,051.81	299,123,228.01	194,963,914.33
筹资活动产生的现金流量净额	87,107,817.97	74,502,054.13	73,109,827.49	64,689,141.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-452,940.46	-452,940.46	97,196.79	97,196.79
五、现金及现金等价物净增加额	20,811,294.01	28,547,190.96	-4,096,616.67	-2,381,957.24
加：期初现金及现金等价物余额	48,807,054.40	34,462,448.01	41,646,499.60	33,198,604.83
六、期末现金及现金等价物余额	69,618,348.41	63,009,638.97	37,549,882.93	30,816,647.59

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计