

深圳中恒华发股份有限公司 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 公司负责人李中秋、主管会计工作负责人江艳军及会计机构负责人(会计主管人员)江艳军声明：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)	915,403,912.85		725,894,326.42	26.11%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	275,628,227.22		266,564,632.01	3.40%	
股本(股)	283,161,227.00		283,161,227.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.97		0.94	3.19%	
	2011年7-9月	比上年同期增减	2011年1-9月	比上年同期增减	
				追溯调整前	追溯调整后
营业总收入(元)	224,433,933.93	41.38%	685,932,871.16	30.62%	30.62%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-217,129.42	69.02%	9,063,595.21	-45.64%	-7.25%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-4,873,139.28	-	-
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	-0.02	-	-
基本每股收益(元/股)	-0.0008	69.02%	0.0320	-45.64%	-7.25%
稀释每股收益(元/股)	-0.0008	69.02%	0.0320	-45.64%	-7.25%
加权平均净资产收益率(%)	-0.08	增加0.19个百分点	3.34	减少3.07个百分点	减少0.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.06	增加0.33个百分点	3.50	减少0.14个百分点	减少0.14个百分点

注：公司资产置换事项于 2010 年第一季度完成，其中产生了 690 余万元的资产置换收益，公司根据《企业会计准则》的要求将此作为“营业外收入”处理，属非经常性损益。在公司 2010 年度审计中，注册会计师根据 2009 年 4 月中国证监会发布的《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》(会计部函[2009]60 号)，从会计谨慎性原则考虑，将上述事项视为具有资本投入性质而计入“资本公积”科目，由此对公司 2010 年 1-9 月财务数据相应作了追溯调整。

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）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-433,409.14	
合计	-433,409.14	-

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）	28,624	
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
赛格（香港）有限公司	16,569,560	境内上市外资股
GOOD HOPE CORNER INVESTMENTS LTD	13,900,000	境内上市外资股
陈柱湛	1,311,538	境内上市外资股
贾文军	1,239,232	人民币普通股
BINGHUA LIU	876,213	境内上市外资股
李剑峰	781,718	境内上市外资股
陈红云	740,250	人民币普通股
朱明	611,348	境内上市外资股
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	581,150	境内上市外资股
郑乔芬	534,000	境内上市外资股

§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

项 目	2011 年 9 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减比率	变动原因
货币资金	235,160,081.77	113,686,755.85	106.85%	报告期内银行短期借款增加
应收票据	47,284,283.78	26,574,387.66	77.93%	报告期内销售收入增加相应增加了应收票据
在建工程	8,346,976.14	5,641,008.31	47.97%	子公司武汉恒发科技有限公司的新宿舍楼工程增加投入
短期借款	231,338,635.28	66,073,930.00	250.12%	子公司武汉恒发科技有限公司的银行短期借款增加以补充流动资金
应交税费	-2,689,290.11	5,169,117.15	-	视讯业务增值税进项税额大幅增加
其他应付款	23,745,364.57	17,667,880.97	34.40%	应付设备款及诉讼赔款等增加
预计负债	1,389,781.77	4,995,395.63	-72.18%	公司前期未决诉讼本期结案，冲减已计提的预计负债

项 目	2011 年 1 月-9 月	2010 年 1 月-9 月	增减比率	变动原因
营业收入	685,932,871.16	525,153,122.53	30.62%	报告期内视讯业务销售量增加
营业成本	622,592,144.54	469,427,601.57	32.63%	报告期内视讯业务产量增加使成本相应增加
营业外支出	452,685.14	47,093.91	861.24%	诉讼案件结案增加费用
购买商品、接受劳务支付的现金	581,598,684.62	409,453,833.73	42.04%	视讯业务产量增加使费用支出增加
经营活动产生的现金流量净额	-4,873,139.28	59,292,737.50	-	部分应收账款账期较去年同期延长
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,214,294.55	18,431,756.33	-33.73%	去年同期子公司武汉恒发科技有限公司对厂房、仓库、机械设备等基础设施投入较大
取得借款所收到的现金	440,969,749.05	224,341,494.98	96.56%	子公司武汉恒发科技有限公司的银行短期借款增加
偿还债务所支付的现金	285,741,581.46	154,119,677.94	85.40%	归还银行短期借款增加

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、报告期内，公司根据深圳证监局发布的《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（深证局公司字〔2011〕31号）要求及公司制定的《内部控制规范实施工作方案》，积极开展内部控制规范建设，截至报告期末基本完成了第一阶段计划，对与财务报表相关的内部控制主要流程进行了梳理及风险识别，查找内部控制缺陷，制定相应的内控缺陷整改方案。

2、本公司与深圳市万商友谊百货有限公司（以下简称“万商友谊”）于2001年起签有《房屋租赁合同》及补充协议，并有租金递增约定。本公司认为，从双方订立合同的真实目的和交易公平性来看，万商友谊存在未严格执行《房屋租赁合同》规定少付租金现象。为保护上市公司及全体股东利益，本公司于2009年起诉万商友谊未按合同约定缴付租金，深圳市福田区人民法院正式受理并作出驳回本公司诉讼请求的判决。随后本公司就此判决向深圳市中级人民法院提起上诉，深圳市中级人民法院于2010年对该案进行了二审开庭审理，于2011年作出“驳回上诉，维持原判；本案件受理费由本公司负担”的判决。本公司对上述判决结果持保留意见，保留进一步向上级人民法院提起申诉的权利。公司财务部门基于会计谨慎性原则未将本次诉讼请求的款项纳入核算，且本案件受理费已于以前年度作为费用列支，因此本次诉讼上述判决结果对公司本期利润和期后利润不产生影响。

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	武汉中恒新科技产业集团公司	承诺所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，三十六个月内不上市交易	承诺已于 2010 年 5 月 18 日履行完毕；鉴于所持全部本公司股份 116,489,894 股处于质押状态，截至本报告期末，武汉中恒集团未向深圳证券交易所申请办理上述限售股份的解除限售手续。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	武汉中恒新科技产业集团公司	计划在本次收购的股权过户完成后一年内： 1、将注塑业务相关资产注入本公司； 2、将所持有恒生光电 70% 的股权注入本公司	1、2008 年 6 月 5 日，经本公司董事会 2008 年第三次临时会议审议通过，本公司以 2700 万元现金向武汉中恒集团购买了从事注塑产品生产的相关资产，由此完成了此项承诺； 2、2008 年 5 月上旬，本公司正式启动收购恒生光电 70% 股权的重大资产重组事项，聘请了财务顾问和法律顾问对可能涉及的重组资产展开了尽职调查，并与有关主管部门进行了沟通，但因相关条件不成熟，重大资产重组事项尚存在重大障碍。
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

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

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

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：深圳中恒华发股份有限公司

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	235,160,081.77	26,462,564.87	113,686,755.85	29,345,694.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	47,284,283.78	2,460,341.39	26,574,387.66	2,777,176.74
应收账款	225,546,355.05	62,785,256.92	181,675,191.14	74,524,052.26
预付款项	1,858,531.25	702,915.76	1,505,815.10	
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	17,833,282.10	51,663,326.39	17,233,030.06	50,283,251.74
买入返售金融资产				
存货	70,982,157.94	2,118,210.90	74,479,853.17	2,771,554.67
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	-33,557.08			
流动资产合计	598,631,134.81	146,192,616.23	415,155,032.98	159,701,729.45
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		184,708,900.00		184,708,900.00
投资性房地产	36,350,483.60	36,350,483.60	37,979,444.15	37,979,444.15
固定资产	210,803,034.06	114,987,802.05	204,623,451.74	118,466,024.39
在建工程	8,346,976.14	1,623,356.00	5,641,008.31	1,273,356.00
工程物资				
固定资产清理	1,163.41			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	52,672,536.04	5,858,220.67	53,426,885.35	5,858,220.67
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,723,305.90	1,723,305.90	2,193,225.00	2,193,225.00

递延所得税资产	6,875,278.89	7,431,752.66	6,875,278.89	7,431,752.66
其他非流动资产				
非流动资产合计	316,772,778.04	352,683,820.88	310,739,293.44	357,910,922.87
资产总计	915,403,912.85	498,876,437.11	725,894,326.42	517,612,652.32
流动负债：				
短期借款	231,338,635.28		66,073,930.00	
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	32,226,247.66		31,992,283.10	
应付账款	153,270,943.27	9,823,380.27	125,758,949.05	21,908,611.35
预收款项	756,749.43	755,158.23	32,473.00	2,373.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,151,403.14	554,617.39	3,265,665.51	565,169.69
应交税费	-2,689,290.11	11,126,439.70	5,169,117.15	10,729,506.76
应付利息				
应付股利				
其他应付款	23,745,364.57	14,240,010.85	17,667,880.97	14,027,951.25
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	4,886,450.62	3,330,445.17		
流动负债合计	447,686,503.86	39,830,051.61	249,960,298.78	47,233,612.05
非流动负债：				
长期借款	190,699,400.00	190,699,400.00	204,374,000.00	204,374,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	1,389,781.77	1,389,781.77	4,995,395.63	4,995,395.63
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	192,089,181.77	192,089,181.77	209,369,395.63	209,369,395.63
负债合计	639,775,685.63	231,919,233.38	459,329,694.41	256,603,007.68
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00
资本公积	109,496,837.33	109,496,837.33	109,496,837.33	109,496,837.33
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	77,391,593.25	77,391,593.25	77,391,593.25	77,391,593.25

一般风险准备				
未分配利润	-194,421,430.36	-203,092,453.85	-203,485,025.57	-209,040,012.94
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	275,628,227.22	266,957,203.73	266,564,632.01	261,009,644.64
少数股东权益				
所有者权益合计	275,628,227.22	266,957,203.73	266,564,632.01	261,009,644.64
负债和所有者权益总计	915,403,912.85	498,876,437.11	725,894,326.42	517,612,652.32

4.2 本报告期利润表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

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	224,433,933.93	12,113,738.79	158,747,714.69	21,687,861.70
其中：营业收入	224,433,933.93	12,113,738.79	158,747,714.69	21,687,861.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	223,964,363.63	9,372,336.00	158,537,189.00	21,467,979.74
其中：营业成本	205,700,203.98	803,659.98	143,179,705.58	12,537,700.57
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	836,376.45	767,043.09	753,519.95	661,847.04
销售费用	1,680,283.12	54,060.00	2,916,820.24	420,177.68
管理费用	10,560,826.38	4,487,929.39	8,005,590.33	5,177,947.96
财务费用	5,186,673.70	3,259,643.54	3,681,552.90	2,670,306.49
资产减值损失				
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）	469,570.30	2,741,402.79	210,525.69	219,881.96
加：营业外收入	2,550.00	1,190.00	15,959.60	15,016.00
减：营业外支出	391,024.74	391,023.02	20,049.19	2,500.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,095.56	2,351,569.77	206,436.10	232,397.96
减：所得税费用	298,224.98		907,258.10	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-217,129.42	2,351,569.77	-700,822.00	232,397.96

归属于母公司所有者的净利润	-217,129.42	2,351,569.77	-700,822.00	232,397.96
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0008	0.0083	-0.0025	0.0008
（二）稀释每股收益	-0.0008	0.0083	-0.0025	0.0008
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-217,129.42	2,351,569.77	-700,822.00	232,397.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-217,129.42	2,351,569.77	-700,822.00	232,397.96
归属于少数股东的综合收益总额				

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：深圳中恒华发股份有限公司

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	685,932,871.16	33,159,698.12	525,153,122.53	46,576,413.27
其中：营业收入	685,932,871.16	33,159,698.12	525,153,122.53	46,576,413.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	674,351,677.65	26,778,271.61	514,940,965.17	46,799,063.35
其中：营业成本	622,592,144.54	2,470,763.68	469,427,601.57	20,033,515.38
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	2,573,912.90	2,305,215.20	2,247,153.31	1,915,036.01
销售费用	5,009,162.64	228,682.90	4,086,594.21	661,084.77
管理费用	30,187,870.36	13,986,094.11	24,036,348.73	14,974,146.45
财务费用	13,988,587.21	7,787,515.72	11,362,835.29	9,215,280.74
资产减值损失			3,780,432.06	
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）	11,581,193.51	6,381,426.51	10,212,157.36	-222,650.08
加：营业外收入	19,276.00	17,916.00	333,796.72	263,871.00
减：营业外支出	452,685.14	451,783.42	47,093.91	491.28
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,147,784.37	5,947,559.09	10,498,860.17	40,729.64
减：所得税费用	2,084,189.16		726,512.28	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,063,595.21	5,947,559.09	9,772,347.89	40,729.64
归属于母公司所有者的净利润	9,063,595.21	5,947,559.09	9,772,347.89	40,729.64
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0320	0.0210	0.0345	0.0001
（二）稀释每股收益	0.0320	0.0210	0.0345	0.0001
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	9,063,595.21	5,947,559.09	9,772,347.89	40,729.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,063,595.21	5,947,559.09	9,772,347.89	40,729.64
归属于少数股东的综合收益总额				

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：深圳中恒华发股份有限公司

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	618,063,541.66	35,210,603.90	531,354,059.36	144,643,297.44
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				
收到其他与经营活动有关的现金	28,608,736.64	15,542,418.66	15,136,323.01	37,055,731.04
经营活动现金流入小计	646,672,278.30	50,753,022.56	546,490,382.37	181,699,028.48
购买商品、接受劳务支付的现金	581,598,684.62	1,406,345.91	409,453,833.73	30,740,645.84
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	28,261,058.71	3,579,985.84	23,574,554.27	4,380,469.92
支付的各项税费	7,289,264.99	4,080,418.49	7,096,118.11	3,618,741.22
支付其他与经营活动有关的现金	34,396,409.26	20,712,069.07	47,073,138.76	30,089,943.48

经营活动现金流出小计	651,545,417.58	29,778,819.31	487,197,644.87	68,829,800.46
经营活动产生的现金流量净额	-4,873,139.28	20,974,203.25	59,292,737.50	112,869,228.02
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,214,294.55	576,960.00	18,431,756.33	5,172,538.02
投资支付的现金			14,300,000.00	58,300,000.00
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	12,214,294.55	576,960.00	32,731,756.33	63,472,538.02
投资活动产生的现金流量净额	-12,214,294.55	-576,960.00	-32,731,756.33	-63,472,538.02
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	440,969,749.05		224,341,494.98	
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	440,969,749.05		224,341,494.98	
偿还债务支付的现金	285,741,581.46	13,674,600.00	154,119,677.94	22,087,325.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,833,207.74	9,605,772.42	11,267,613.52	9,698,460.50
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	299,574,789.20	23,280,372.42	165,387,291.46	31,785,786.45
筹资活动产生的现金流量净额	141,394,959.85	-23,280,372.42	58,954,203.52	-31,785,786.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,834,200.10			
五、现金及现金等价物净增加额	121,473,325.92	-2,883,129.17	85,515,184.69	17,610,903.55
加：期初现金及现金等价物余额	113,686,755.85	29,345,694.04	27,153,099.93	26,068,936.24
六、期末现金及现金等价物余额	235,160,081.77	26,462,564.87	112,668,284.62	43,679,839.79

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

深圳中恒华发股份有限公司
董 事 会
二〇一一年十月二十九日