

广东万泽实业股份有限公司 2011 年第一季度报告全文

§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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人林伟光、主管会计工作负责人黄振光及会计机构负责人(会计主管人员)赵国华声明：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

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	1,286,095,526.89	1,222,113,968.07	5.24%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	563,418,855.39	577,198,072.48	-2.39%
股本(股)	255,111,096.00	255,111,096.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.21	2.26	-2.21%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	41,902,729.48	12,856,590.19	225.92%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-13,779,217.09	-11,147,127.55	-23.61%
经营活动产生的现金流量净额(元)	16,577,031.04	72,807,980.32	-77.23%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.065	0.2854	-77.22%
基本每股收益(元/股)	-0.0540	-0.0437	-23.57%
稀释每股收益(元/股)	-0.0540	-0.0437	-23.57%
加权平均净资产收益率(%)	-2.45%	-1.88%	减少 0.57 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.37%	0.53%	减少 2.90 个百分点

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	-572,691.00	
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	43,963.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,273.55	
所得税影响额	130,320.18	
合计	-412,680.56	-

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）	40,443	
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
万泽集团有限公司	47,647,929	人民币普通股
汕头市电力开发公司	6,706,517	人民币普通股
中国建设银行 - 鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	6,179,678	人民币普通股
长江证券股份有限公司	4,608,232	人民币普通股
汕头市城市建设开发总公司	4,023,000	人民币普通股
国信证券股份有限公司	3,663,272	人民币普通股
陆翠玉	1,632,049	人民币普通股
黄海清	1,603,714	人民币普通股
深圳市东大投资发展有限公司	1,351,176	人民币普通股
黄淑美	1,220,466	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、货币资金期末比期初减少 64.4%，主要为向西安新鸿业投资有限公司提供财务资助所致；</p> <p>2、交易性金融资产期末比期初增加 94.52%，主要为增加认购的股票所致；</p> |
|--|

- 3、应收账款期末比期初增加 55.03%，主要为增加应收销售款所致；
- 4、预付账款期末比期初增加 45.62%，主要为增加预付工程款及竞拍信达公司资产包所致；
- 5、递延所得税资产期末比期初减少 52.45%，主要为转回计提的坏账准备相应减少所致；
- 6、应付票据期末比期初增加 1491.84%，主要为支付购货款所致；
- 7、其他应付款期末比期初增加 64.56%，主要为本期公司流动资金较为紧张，万泽集团提供部分流动资金所致；
- 8、营业收入比上年同期增加 225.92%，主要为子公司万泽碧轩贸易公司增加销售所致；
- 9、营业成本比上年同期增加 197.56%，主要为营业收入增加成本相应增加所致；
- 10、销售费用比上年同期减少 83.73%，主要为项目销售减少所致；
- 11、公允价值变动收益比上年同期减少 377.5%，主要为持有的股票公允价值减少所致；
- 12、投资收益比上年同期减少 185.73%，主要为按权益法计提西安新鸿业投资公司的亏损额所致；
- 13、营业外支出比上年同期大幅增加，主要为处置固定资产损失所致；
- 14、所得税费用比上年同期大幅增加，主要为转回计提的坏账准备所致；
- 15、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 77.23%，主要为减少销售款所致；
- 16、投资活动产生的现金流量净额比上年同期大幅减少，主要为本期向西安新鸿业公司提供财务资助所致；
- 17、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 421.24%，主要为本期增加支付贷款利息所致。

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

1、控股子公司热电一厂与惠来粤东电力燃料有限公司在原 15 万吨《煤炭供需合同》框架下，于 2010 年 8 月 26 日，再次签订了补充协议，确定合同供煤价为 680 元/吨，9 月份进煤

并开票结算 16920 吨，剩余 19,063.00 吨尚未履行。至报告期末，热电一厂预付款余额为 7,865,287.64 元。

2、2010 年 12 月 6 日，控股子公司热电一厂与润丰石油（汕头）有限公司签订了 7000 吨煤炭的购销合同，每吨包运至电厂煤库 740 元（含税），2010 年 12 月 16 日共运进 7,002.50 吨，热电一厂预付了 450 万元。2011 年 1 月 25 日润丰石油（汕头）有限公司开票结算，热电一厂付清余款，合同履行完毕。

3.2.4 其他

√ 适用 □ 不适用

1、截止本报告期末，控股子公司万泽地产已还清向本公司的借款。

2、经公司第七届董事会第十九次会议决议同意，公司全资子公司深圳市万泽碧轩贸易有限公司根据 2011 年 2 月 12 日《南方日报》刊登的“广东公正拍卖有限公司拍卖公告”，参与竞拍广东省汕头机械进出口公司等 7 户混合债权资产包，以 1480 万元竞得该资产包，目前，相关手续正在办理中。

3、经公司第七届董事会第二十一次会议决议，同意公司变更应收款项坏账准备会计估计，在原有账龄组合的基础上新增控制组合。会计估计变更从 2011 年 1 月 1 日开始执行。

变更后的会计估计：

应收款项的坏帐准备核算

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：单笔金额超过 1,000 万元。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
1、账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
2、控制组合	以欠款企业间是否存在直接或间接控制、共同控制为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
1、账龄组合	账龄分析法
2、控制组合	按预计损失率计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	6	6

1 - 2 年	12	12
2 - 3 年	18	18
3 - 5 年	24	24
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4、其他说明：

除应收账款和其他应收款外的应收款项，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，单独计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不提坏账准备。

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

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	601857	中国石油	157,080.00	14,000	166,600.00	16.19%	9,520.00
2	股票	601137	博威合金	297,000.00	11,000	275,880.00	26.81%	-21,120.00
3	股票	601558	华锐风电	180,000.00	2,000	145,740.00	14.16%	-34,260.00
4	股票	002543	万和电气	150,000.00	5,000	138,550.00	13.47%	-11,450.00
5	股票	601700	风范股份	140,000.00	4,000	113,360.00	11.02%	-26,640.00

6	股票	300165	天瑞仪器	130,000.00	2,000	108,180.00	10.51%	-21,820.00
7	股票	002539	新都化工	33,880.00	1,000	29,950.00	2.91%	-3,930.00
8	股票	300155	安居宝	24,500.00	500	23,905.00	2.32%	-595.00
9	股票	300160	秀强股份	17,500.00	500	14,800.00	1.44%	-2,700.00
10	股票	002538	司尔特	13,000.00	500	11,995.00	1.17%	-1,005.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	157,963.81
合计				1,142,960.00	-	1,028,960.00	100%	43,963.81

注：上述表中持有的上市公司股票均为中签新股。

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：广东万泽实业股份有限公司

2011 年 03 月 31 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	57,914,825.18	4,129,898.39	162,677,786.77	29,456,957.75
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,028,960.00	263,770.00	529,120.00	52,960.00
应收票据				
应收账款	25,537,623.93		16,472,743.29	
预付款项	146,322,617.93	300,000.00	99,977,193.27	300,000.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,602,500.00	2,602,500.00		
应收股利				
其他应收款	171,858,789.39	186,558,559.36	54,571,545.40	117,819,337.02
买入返售金融资产				
存货	564,676,444.01		573,708,432.23	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	969,941,760.44	193,854,727.75	907,936,820.96	147,629,254.77
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	205,625,853.49	617,997,000.86	206,654,501.85	619,025,649.22
投资性房地产	58,839,095.63		54,322,881.70	
固定资产	23,014,116.02	16,128,830.10	23,147,916.89	15,907,984.98
在建工程				
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	26,613,095.58		26,774,904.60	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,102,005.73	864.00	2,317,342.07	3,172,165.96
其他非流动资产	959,600.00		959,600.00	
非流动资产合计	316,153,766.45	634,126,694.96	314,177,147.11	638,105,800.16
资产总计	1,286,095,526.89	827,981,422.71	1,222,113,968.07	785,735,054.93

法定代表人：林伟光

主管会计机构负责人：黄振光

会计机构负责人：赵国华

资产负债表 (续)

编制单位：广东万泽实业股份有限公司

2011 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	135,000,000.00	85,000,000.00	135,000,000.00	85,000,000.00
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	44,571,428.57		2,800,000.00	
应付账款	12,356,961.63		14,767,566.87	2,053,970.96
预收款项	111,146,252.16		108,594,754.43	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,958,392.14	12,006.94	3,624,304.31	11,622.84
应交税费	176,314,957.82	484,752.04	174,864,882.42	611,932.45
应付利息	164,798.33	164,798.33	154,909.45	154,909.45
应付股利	24,200.00	24,200.00	24,200.00	24,200.00
其他应付款	90,617,470.83	87,372,089.07	55,064,922.26	48,251,794.91
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	573,154,461.48	173,057,846.38	494,895,539.74	136,108,430.61
非流动负债：				
长期借款				
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	72,520,311.37		72,520,311.37	
其他非流动负债				
非流动负债合计	72,520,311.37		72,520,311.37	
负债合计	645,674,772.85	173,057,846.38	567,415,851.11	136,108,430.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	255,111,096.00	255,111,096.00	255,111,096.00	255,111,096.00
资本公积	137,710,968.67	189,025,902.09	137,710,968.67	189,025,902.09
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	75,331,126.30	75,277,125.89	75,331,126.30	75,277,125.89
一般风险准备				
未分配利润	95,265,664.42	135,509,452.35	109,044,881.51	130,212,500.34
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	563,418,855.39	654,923,576.33	577,198,072.48	649,626,624.32
少数股东权益	77,001,898.65		77,500,044.48	
所有者权益合计	640,420,754.04	654,923,576.33	654,698,116.96	649,626,624.32
负债和所有者权益总计	1,286,095,526.89	827,981,422.71	1,222,113,968.07	785,735,054.93

法定代表人：林伟光

主管会计机构负责人：黄振光

会计机构负责人：赵国华

4.2 利润表

编制单位：广东万泽实业股份有限公司

2011 年 1-3 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	41,902,729.48		12,856,590.19	30,000.00
其中：营业收入	41,902,729.48		12,856,590.19	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	53,889,019.30	-9,523,900.97	27,257,596.98	4,915,028.99
其中：营业成本	44,244,998.99		14,869,400.30	
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	111,517.05		19,164.16	1,680.00
销售费用	380,996.55		2,342,044.41	
管理费用	10,688,964.63	4,865,805.09	13,262,927.81	5,610,795.37
财务费用	995,751.07	-1,175,947.88	227,547.76	-936,501.27
资产减值损失	-2,533,208.99	-13,213,758.18	-3,463,487.46	239,054.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-114,000.00	-47,670.00	-23,874.44	-5,780.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-870,684.55	-1,007,977.00	1,012,737.18	189,770.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,028,648.36	-1,028,648.36		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,970,974.37	8,468,253.97	-13,412,144.05	-4,701,038.69
加：营业外收入	5,726.45		26,942.84	
减：营业外支出	592,691.00		2,851.35	
其中：非流动资产处置损失	572,691.00			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,557,938.92	8,468,253.97	-13,388,052.56	-4,701,038.69
减：所得税费用	719,424.00	3,171,301.96		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,277,362.92	5,296,952.01	-13,388,052.56	-4,701,038.69
归属于母公司所有者的净利润	-13,779,217.09	5,296,952.01	-11,147,127.55	-4,701,038.69
少数股东损益	-498,145.83		-2,240,925.01	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0540	0.0208	-0.0437	-0.0184
（二）稀释每股收益	-0.0540	0.0208	-0.0437	-0.0184
七、其他综合收益				0.00
八、综合收益总额	-14,277,362.92	5,296,952.01	-13,388,052.56	-4,701,038.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,779,217.09	5,296,952.01	-11,147,127.55	-4,701,038.69
归属于少数股东的综合收益总额	-498,145.83		-2,240,925.01	

法定代表人：林伟光

主管会计机构负责人：黄振光

会计机构负责人：赵国华

4.3 现金流量表

编制单位：广东万泽实业股份有限公司

2011 年 1-3 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	42,792,929.42		92,469,040.98	30,000.00
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	37,826,260.79	130,692,825.84	73,366,507.14	237,753,431.51
经营活动现金流入小计	80,619,190.21	130,692,825.84	165,835,548.12	237,783,431.51
购买商品、接受劳务支付的现金	46,351,234.02	2,053,970.96	49,739,963.85	
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	7,407,149.60	1,819,228.50	7,834,269.52	1,429,401.74
支付的各项税费	1,215,993.00	402,332.39	7,405,536.93	8,220.00
支付其他与经营活动有关的现金	9,067,782.55	34,710,368.41	28,047,797.50	243,944,461.35
经营活动现金流出小计	64,042,159.17	38,985,900.26	93,027,567.80	245,382,083.09
经营活动产生的现金流量净额	16,577,031.04	91,706,925.58	72,807,980.32	-7,598,651.58

法定代表人：林伟光

主管会计机构负责人：黄振光

会计机构负责人：赵国华

现金流量表 (续)

编制单位：广东万泽实业股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,503,071.64	92,131.36	135,475,155.78	68,507,700.30
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	32,592.00			
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	1,535,663.64	92,131.36	135,475,155.78	68,507,700.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	482,413.80	482,413.80	31,713.00	
投资支付的现金	1,893,195.00	329,940.00	135,106,405.00	68,992,620.00
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	115,000,000.00	115,000,000.00		
投资活动现金流出小计	117,375,608.80	115,812,353.80	135,138,118.00	68,992,620.00
投资活动产生的现金流量净额	-115,839,945.16	-115,720,222.44	337,037.78	-484,919.70
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				
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				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,394,643.05	1,248,662.50	663,750.00	663,750.00
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	65,100.00	65,100.00		
筹资活动现金流出小计	3,459,743.05	1,313,762.50	663,750.00	663,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,459,743.05	-1,313,762.50	-663,750.00	-663,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-102,722,657.17	-25,327,059.36	72,481,268.10	-8,747,321.28
加：期初现金及现金等价物余额	145,834,492.39	29,456,957.75	332,324,399.74	74,475,537.79
六、期末现金及现金等价物余额	43,111,835.22	4,129,898.39	404,805,667.84	65,728,216.51

法定代表人：林伟光

主管会计机构负责人：黄振光

会计机构负责人：赵国华

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

广东万泽实业股份有限公司董事会

董事长（签名）：林伟光

二〇一一年四月二十六日