

深圳市实益达科技股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

§ 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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人陈亚妹女士、主管会计工作负责人吕培荣先生及会计机构负责人(会计主管人员)鲁道辉先生声明：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：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
资产总额（元）	1,094,800,215.57	1,164,482,358.95	-5.98%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	515,666,387.29	530,061,107.89	-2.72%
总股本（股）	312,156,000.00	312,156,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.65	1.70	-2.94%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	323,538,535.30	365,215,248.67	-11.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,655,264.51	14,796,295.71	-27.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,302,670.83	121,302,124.11	-79.97%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.47	-82.98%
基本每股收益（元/股）	0.0341	0.0474	-28.06%
稀释每股收益（元/股）	0.0341	0.0474	-28.06%
加权平均净资产收益率（%）	1.99%	2.95%	-0.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.85%	3.04%	-1.19%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
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	830,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,100.00	
所得税影响额	-104,665.00	
合计	731,435.00	-

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）	22,267	
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
深圳市恒顺昌投资发展有限公司	161,289,719	人民币普通股
拉萨市冠德成科技发展有限公司	47,441,595	人民币普通股
山西信托有限责任公司-丰收十号	3,996,043	人民币普通股
江西国际信托股份有限公司-金狮4号资金信托合同	3,344,013	人民币普通股
乔昕	2,340,000	人民币普通股
陈亚妹	1,736,280	人民币普通股
山西信托有限责任公司-丰收十五号	1,461,616	人民币普通股
陈杰	1,019,000	人民币普通股
李树凡	620,189	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

资产负债表

- 1、报告期内，期末应收票据比年初减少 44.20%，主要系子公司银行承兑票据到期兑付所致；
- 2、报告期内，期末预付款项比年初增加 42.87%，主要系公司原材料预付款和子公司购买土地预付款增加所致；
- 3、报告期内，期末应收利息比年初增加 60.68%，主要系银行存款利息收入增加所致；
- 4、报告期内，期末其他应收款比年初减少 48.58%，主要系公司收到出口退税增加所致；
- 5、报告期内，期末长期待摊费用比年初增加 137.88%，主要系子公司装修费用增加所致；
- 6、报告期内，期末递延所得税资产比年初减少 35.11%，主要系公司所得税税率调整，调减递延所得税资产所致；
- 7、报告期内，期末预收款项比年初增加 141.40%，主要系公司收到客户预付货款增加所致；
- 8、报告期内，应付股利比年初增加 2497.25 万元，主要系分配 2011 年普通股股利尚未支付所致；

利润表

- 1、报告期内，销售费用比上年同期增加 35.55%，主要系公司继续加强营销网络建设和加大自主品牌市场推广力度所致；
- 2、报告期内，财务费用比上年同期增加 52.80%，主要系银行手续费增加及汇兑损益影响所致；
- 3、报告期内，资产减值损失比上年同期减少 126.03%，主要系应收款项期末余额减少计提坏账准备减少所致；
- 4、报告期内，营业外收入比上年同期增加 83.61 万元，主要系子公司收到政府补助增加所致；
- 5、报告期内，所得税费用比上年同期增长 357.04%，主要系所得税税率调整，冲回递延所得税资产所致；
- 6、报告期内，归属于母公司所有者净利润比上年同期下降 27.99%，主要系营业收入减少，同时人工成本增加、市场拓展等原因公司销售费用同比增长较快所致；

现金流量表

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 79.97%，主要系本期支付供应商货款增加所致；
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 53.44%，主要系子公司支付购买土地预付款增加所致；
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 82.67%，主要系银行借款增加所致。

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

关于本次非公开发行股票的进展情况：

本次非公开发行股票预案已经 2012 年 2 月 9 日公司召开的第三届董事会第五次会议审议通过，并于 2012 年 3 月 23 日经 2011 年度股东大会审议通过。截至本报告出具日，公司非公开发行股票方案已向中国证券监督管理委员会申报，待审核。

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	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	1、关于股份锁定的承诺；2、关于避免同业竞争的承诺函	1、公司控股股东深圳市恒顺昌投资发展有限公司及股东拉萨市冠德成科技发展有限公司、乔昕、陈亚妹、张淑清、吕昌荣、宋东红、曾玉芳、何慧敏、胡罢传、杨志杰、王雁航、季国永承诺，自本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本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。同时作为担任公司董事、监事、高级管理人员的股东乔昕、陈亚妹、吕昌荣、宋东红、杨志杰、王雁航、季国永承诺，除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不	报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

		<p>得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。2、公司实际控制人乔昕、陈亚妹夫妇及控股股东深圳市恒顺昌投资发展有限公司、股东深圳市冠德成科技发展有限公司承诺，在作为实益达股东期间，其不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对实益达公司的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。</p>	
<p>其他承诺（含追加承诺）</p>	<p>1、关于公司享有的企业所得税税收优惠事项的承诺；2、关于无锡实益达土地使用权出让金事宜的承诺；3、关于公司享受企业所得税优惠政策的承诺</p>	<p>1、公司实际控制人乔昕、陈亚妹夫妇及控股股东深圳市恒顺昌投资发展有限公司、股东拉萨市冠德成科技发展有限公司承诺，若日后国家税务主管部门要求本公司补缴因享受有关税收政策而免缴及少缴的企业所得税，则乔昕、陈亚妹夫妇及深圳市恒顺昌投资发展有限公司、拉萨市冠德成科技发展有限公司将以连带责任方式，无条件全额承担本公司在上市前应补缴的税款及/或因此所产生的相关费用。2、公司实际控制人乔昕、陈亚妹夫妇承诺（1）如果日后有关政府部门要求无锡实益达缴付全部土地出让金，则乔昕、陈亚妹夫妇将对无锡实益达欠缴得多土地出让金承担连带责任；（2）如果日后有关政府部门因无锡实益达未能缴足土地使用权出让金而要求其支付相应滞纳金及/或要求其承担其它任何经济处罚，乔昕、陈亚妹夫妇将以连带责任方式代无锡实益达支付滞纳金及/或承担其它任何经济处罚，且不向无锡实益达进行追偿。3、公司实际控制人陈亚妹、乔昕夫妇承诺，若日后国家税务主管部门</p>	<p>1、报告期内，公司未接到国家税务部门关于补缴企业所得税的要求，未发生违反上述承诺的事项；2、报告期内，公司未接到任何政府部门关于追缴无锡实益达土地使用权出让金，以及支付与之相关的滞纳金及/或其它经济处罚的要求，未发生违反上述承诺的事项；3、报告期内，公司未接到国家税务部门关于补缴企业所得税的要求，未发生违反上述承诺的事项。</p>

		要求实益达、无锡实益达及汇大光电补缴因享受有关税收政策而免缴及少缴的企业所得税，则实际控制人将以连带责任方式，无条件全额承担上述公司 2009 年-2011 年期间应补缴的税款及/或因此产生的相关费用。	
--	--	---	--

3.4 对 2012 年 1-6 月经营业绩的预计

2012 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2012 年 1-6 月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增减变动幅度为：	-30.00%	~~	10.00%
2011 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	29,551,081.53		
业绩变动的原因说明	受市场因素影响，2012 年上半年公司产品订单较上年同期有所下降，进而影响公司经营业绩。			

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 13 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司定向增发项目进展情况，未提供资料
2012 年 03 月 05 日	公司	电话沟通	机构	北京京富融源投资顾问有限公司	询问公司定向增发项目进展情况，未提供资料
2012 年 03 月 26 日	公司	电话沟通	机构	江苏瑞华投资发展有限公司	询问公司定向增发项目进展情况，未提供资料
2012 年 03 月 27 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问 2011 年度利润分配实施情况及公司股东权益变动情况，未提供资料
2012 年 03 月 30 日	公司	电话沟通	机构	兴业证券	询问公司定向增发项目进展情况，未提供资料

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：深圳市实益达科技股份有限公司

2012 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	262,319,522.73	205,724,197.38	272,871,795.77	228,716,609.37
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	50,000.00		89,600.00	
应收账款	272,793,434.99	82,476,694.99	340,867,983.27	124,947,976.49
预付款项	41,208,892.33	8,205,369.77	28,844,416.53	5,283,457.23
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,968,872.41	2,968,872.41	1,847,683.64	1,847,683.64
应收股利				
其他应收款	5,993,242.06	4,731,409.62	11,654,588.82	14,999,060.68
买入返售金融资产				
存货	147,728,532.38	70,579,149.99	138,170,534.77	47,584,904.88
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	733,062,496.90	374,685,694.16	794,346,602.80	423,379,692.29
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	5,862,739.94	177,274,193.46	5,862,987.15	177,274,193.46
投资性房地产				
固定资产	275,509,146.22	210,233,375.75	282,601,825.71	217,012,074.41
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	62,335,447.25	53,997,780.51	62,760,378.47	54,372,203.01
开发支出				
商誉	10,451,398.91		10,451,398.91	
长期待摊费用	2,873,760.26	1,198,794.62	1,208,055.82	1,160,538.73

递延所得税资产	4,705,226.09	2,886,103.14	7,251,110.09	5,201,792.34
其他非流动资产				
非流动资产合计	361,737,718.67	445,590,247.48	370,135,756.15	455,020,801.95
资产总计	1,094,800,215.57	820,275,941.64	1,164,482,358.95	878,400,494.24
流动负债：				
短期借款	194,128,403.48	68,501,550.00	224,338,510.48	142,663,950.00
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	16,595,625.19		13,673,238.69	
应付账款	280,575,999.78	94,245,578.29	342,814,440.61	87,071,565.98
预收款项	11,821,091.68	7,949,652.23	4,896,906.24	3,211,927.17
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,915,187.82	6,712,599.33	9,721,054.45	5,697,116.90
应交税费	10,561,802.04	-2,642,837.21	8,614,007.64	-1,271,728.82
应付利息	2,252,293.29	586,716.91	1,929,088.60	773,026.46
应付股利	24,972,480.00	24,972,480.00		0.00
其他应付款	13,442,282.57	176,650,594.60	13,119,350.11	172,060,980.91
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	564,265,165.85	376,976,334.15	619,106,596.82	410,206,838.60
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	564,265,165.85	376,976,334.15	619,106,596.82	410,206,838.60
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	312,156,000.00	312,156,000.00	312,156,000.00	312,156,000.00
资本公积	112,194,419.98	111,933,200.00	112,194,419.98	111,933,200.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,895,067.82	14,895,067.82	14,895,067.82	14,895,067.82

一般风险准备				
未分配利润	77,280,001.66	4,315,339.67	91,685,864.19	29,209,387.82
外币报表折算差额	-859,102.17		-870,244.10	
归属于母公司所有者权益合计	515,666,387.29	443,299,607.49	530,061,107.89	468,193,655.64
少数股东权益	14,868,662.43		15,314,654.24	
所有者权益合计	530,535,049.72	443,299,607.49	545,375,762.13	468,193,655.64
负债和所有者权益总计	1,094,800,215.57	820,275,941.64	1,164,482,358.95	878,400,494.24

4.2 利润表

编制单位：深圳市实益达科技股份有限公司

2012 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	323,538,535.30	131,720,463.98	365,215,248.67	114,045,717.06
其中：营业收入	323,538,535.30	131,720,463.98	365,215,248.67	114,045,717.06
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	309,801,237.10	129,332,442.92	348,871,416.26	115,969,350.47
其中：营业成本	298,087,853.14	125,254,120.01	338,245,110.92	111,056,823.99
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	268,810.47	13,354.95	296,392.26	235,241.89
销售费用	4,671,705.59	2,123,121.83	3,446,475.70	1,616,448.76
管理费用	10,580,350.03	5,068,846.28	10,136,884.22	5,737,497.54
财务费用	-935,990.44	-1,838,660.88	-1,983,056.77	-2,540,609.35
资产减值损失	-2,871,491.69	-1,288,339.27	-1,270,390.07	-136,052.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			664,430.49	
投资收益（损失以“-”号填列）			-1,229,407.43	
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）	13,737,298.20	2,388,021.06	15,778,855.47	-1,923,633.41
加：营业外收入	836,100.00	6,100.00	0.20	0.00
减：营业外支出			4,215.18	1,118.25

其中：非流动资产处置损失			1,118.25	1,118.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,573,398.20	2,394,121.06	15,774,640.49	-1,924,751.66
减：所得税费用	4,471,460.88	2,315,689.20	978,344.78	-690,094.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,101,937.32	78,431.86	14,796,295.71	-1,234,657.53
归属于母公司所有者的净利润	10,655,264.51	78,431.86	14,796,295.71	-1,234,657.53
少数股东损益	-553,327.19			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0341	0.0003	0.0474	-0.0039
（二）稀释每股收益	0.0341	0.0003	0.0474	-0.0039
七、其他综合收益	11,141.93		-340,361.80	
八、综合收益总额	10,113,079.25	78,431.86	14,455,933.91	-1,234,657.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,666,406.44	78,431.86	14,455,933.91	-1,234,657.53
归属于少数股东的综合收益总额	-553,327.19	0.00		

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 现金流量表

编制单位：深圳市实益达科技股份有限公司

2012 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	433,831,465.41	135,482,013.35	386,492,483.77	152,232,205.95
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	9,505,158.11	8,249,984.34	737,464.94	729,639.08
收到其他与经营活动有关的现金	5,414,531.65	6,053,176.34	20,232,779.71	38,587,417.86

经营活动现金流入小计	448,751,155.17	149,785,174.03	407,462,728.42	191,549,262.89
购买商品、接受劳务支付的现金	367,455,328.40	77,936,275.83	232,702,130.59	93,592,380.01
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	23,949,592.75	11,183,093.48	20,005,878.77	8,776,061.12
支付的各项税费	2,550,193.55	170,997.16	5,863,561.42	2,377,535.94
支付其他与经营活动有关的现金	30,493,369.64	8,660,079.48	27,589,033.53	56,368,504.81
经营活动现金流出小计	424,448,484.34	97,950,445.95	286,160,604.31	161,114,481.88
经营活动产生的现金流量净额	24,302,670.83	51,834,728.08	121,302,124.11	30,434,781.01
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	9,543,514.00	167,480.00	6,219,827.09	89,341.26
投资支付的现金				
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	9,543,514.00	167,480.00	6,219,827.09	89,341.26
投资活动产生的现金流量净额	-9,543,514.00	-167,480.00	-6,219,827.09	-89,341.26
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	93,835,404.28	31,459,500.00	83,118,160.00	75,870,150.00
发行债券收到的现金				

收到其他与筹资活动有关的现金	4,435,876.67	4,435,876.67	1,931,643.04	1,931,643.04
筹资活动现金流入小计	98,271,280.95	35,895,376.67	85,049,803.04	77,801,793.04
偿还债务支付的现金	89,602,985.76	75,638,400.00	114,714,752.61	114,714,752.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	792,400.85	648,413.28	21,447.05	
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	13,100,900.00	13,100,900.00	455,211.02	
筹资活动现金流出小计	103,496,286.61	89,387,713.28	115,191,410.68	114,714,752.61
筹资活动产生的现金流量净额	-5,225,005.66	-53,492,336.61	-30,141,607.64	-36,912,959.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,465.26	14,276.54	-146,663.94	-96,650.69
五、现金及现金等价物净增加额	9,501,685.91	-1,810,811.99	84,794,025.44	-6,664,170.51
加：期初现金及现金等价物余额	70,023,952.95	34,351,259.37	21,700,822.84	19,778,421.69
六、期末现金及现金等价物余额	79,525,638.86	32,540,447.38	106,494,848.28	13,114,251.18

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

深圳市实益达科技股份有限公司

法定代表人：陈亚妹

二〇一二年四月二十三日