

浙江海纳科技股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及全体董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
黄绍嘉	因公务原因	陈均
金佳云	因公务原因	兰牟
刘晓松	因公务原因	杜归真

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人黄绍嘉、主管会计工作负责人叶根银和会计机构负责人胡桂馥声明：保证本年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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	232,448,315.66	222,959,569.88	4.26%
所有者权益（或股东权益）	-280,788,032.30	-288,098,625.18	-2.66%
每股净资产	-3.12	-3.20	2.00%
	年初至报告期期末		比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	24,154,360.31		559.35%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.27		559.35%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	7,310,592.88	7,310,592.88	-14.36%
基本每股收益	0.08	0.08	-11.11%
稀释每股收益	0.08	0.08	-11.11%
净资产收益率	-2.60%	-2.60%	0.59%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-2.61%	-2.61%	0.59%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	1,600.00
营业外支出	-21,906.27
合计	-20,306.27

2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	10,888	
前 10 名流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股数量	股份种类
成雪琴	340,400	人民币普通股
徐克信	320,217	人民币普通股
王雪祥	275,510	人民币普通股
欧登洲	249,317	人民币普通股
刘燕邢	248,040	人民币普通股
成雪刚	230,056	人民币普通股
孙跃琴	207,250	人民币普通股
杭州歌来企业管理咨询有限公司	206,600	人民币普通股
许军	205,600	人民币普通股
吴晓华	200,000	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

按规定，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，会计报表按新会计准则编制。
经营活动产生的现金流量净额和每股经营活动产生的现金流量净额分别比上年同期增长 559.35% 系本报告期大量收回上期应收货款。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、对外担保情况：
2006 年年度报告披露日至 2006 年第一季度报告披露日期间没有发生对外担保情况。
以前期间发生但延续到报告期的公司对外担保情况详见公司 2006 年度报告。

2、涉诉情况：
2006 年年度报告披露日至 2006 年第一季度报告披露日期间没有发生诉讼情况。
以前期间发生但延续到报告期的公司涉诉情况详见公司 2006 年度报告。

3、非经营性资金占用及清欠进展情况
2006 年年度报告披露日至 2006 年第一季度报告披露日期间没有发生非经营性资金占用情况。
截止报告期内，公司仍有被占用款 25,379.30 万元未能清欠，公司仍面临沉重的清欠压力和包袱。

4、董事会对会计师事务所“非标意见”的说明
浙江天健会计师事务所对公司 2006 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，就该审计意见涉及的事项说明如下：
(1) 无法表示意见涉及事项的基本情况
因公司原实际控制人邱忠保及公司原部份高管人员违法违规以公司名义对外提供巨额担保，致使公司资产被多家法院查封。公司原实际控制人邱忠保关联企业非法占用公司巨额资金，对该事项公司前期已获得确认函，2006 年 4 月随着邱忠保被批捕，公安机关也对“飞天系”相关人员及单位采取了司法措施，在 2006 年度已不能完全实施函证程序。
(2) 注册会计师对该事项的基本意见
浙江天健会计师事务所注册会计师对公司财务报告进行了审计，认为：“由于持续经营能力存在重大不确定性和审计范围受到限制可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法对浙江海纳财务报表发表意见。”

(3) 公司董事会、监事会和管理层等对该事项的意见

公司董事会、监事会和管理层认为：浙江天健会计师事务所出具的无法表示意见的审计报告谨慎地反映了情况，我们对此表示理解。导致会计师对公司财务报告出具无法表示意见的审计报告，皆因公司原实际控制人邱忠保及公司原部份高管人员违法违规行为所致。

(4) 该事项对上市公司的影响程度

公司 2005 年、2006 年连续两年的财务报告被出具无法表示意见的审计报告。

公司对原实际控制人关联企业巨额占用资金全额计提了坏帐准备，对违法违规对外担保计提了巨额的预计负债，造成公司 2004 年、2005 年度连续两年亏损，公司股票交易于 2006 年 5 月 8 日被实施暂停上市风险警示，因 2006 年度财务报告被出具无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2006 年修订）规定，导致公司可能存在被暂停上市的风险。

(5) 消除该事项及其影响的可能性

近年来公司主营业务稳步增长，2006 年度实现主营业务收入 12,526.64 万元，主营业务利润 6,265.97 万元。公司主营业务经营正常并稳步增长是公司能够推进资产债务重组的坚实基础，一旦公司资产债务重组工作进入实质操作程序，注册会计师所关注事项将得以消除。

(6) 消除该事项及其影响的具体措施

①2006 年度，在相关部门的协调下，公司通过努力清偿了 3074.4 万元的占款。因为公司原实际控制人关联企业占用公司资金已涉嫌犯罪，应通过司法途径追偿。公司清欠工作与相关案件审结情况相关。公司清欠的进度及效果将取决于公安机关对邱忠保等相关案件的侦查及司法机关的判决情况，公司现无法确定所能得到的清偿比例。对于违规担保事项，公司将进一步与相关债权人、法院协商，努力维护公司资产的安全，同时，公司也正在通过司法途径寻求解除违规担保的责任。公司管理层也将积极寻求公司的资产、债务重组工作。

②公司将继续致力于发展主营业务，未来公司将继续生产半导体分立器用的单晶硅片，在原材料供应短缺和价格持续上涨的情况下，公司将继续控制产量和生产规模，并根据市场情况调整单价，通过技术改造等手段提高产品的质量和产品的成品率，逐步实现以大直径研磨片为主导的产品结构，巩固现有的市场份额，并适度考虑开发产业链中的其他产品，培育新的利润增长点。

③健全和完善内部管理制度，明确决策程序、权限的设置，细化关键环节的权责，促进管理规范化，杜绝违规事件的发生。加强公司管理人员的法律意识和规范运作理念，切实发挥公司股东大会、董事会、监事会应有的职权，独立开展公司日常工作。

④公司仍将积极配合监管部门和司法部门的调查工作，加强与监管部门和司法部门的协调沟通，发现问题更要以积极有效的措施去解决和处理问题，使企业走上健康、持续发展的轨道。

5、公司于 2006 年 3 月 3 日在《中国证券报》、《证券时报》上公告了关于中国工商银行股份有限公司杭州市保俶支行诉本公司及中油龙昌（集团）股份有限公司借款合同纠纷案。现杭州市中级人民法院已委托浙江阳光拍卖有限公司于 2007 年 5 月 10 日上午 10:00 在杭州天目山路 106 号湖光饭店会议室对本公司所属的①位于杭州市滨江区创业路 2 号的“E 栋、Y 栋、Z 栋”6338.65 平方米房产及附属工程（不含土地使用权）②查封的干燥机、空压机等 16 项机器设备设施进行公开拍卖。

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

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 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：浙江海纳科技股份有限公司

2007 年 03 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	38,879,273.19	381,314.36	14,977,096.95	366,362.87
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	21,765,730.65		36,314,309.78	
应收账款	25,182,148.58		17,675,194.60	
预付款项	4,160,853.26		10,599,403.14	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	33,924,901.77	33,475,117.36	33,784,047.90	33,477,117.36
买入返售金融资产				
存货	42,108,380.36		42,792,611.06	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			60,000.00	
流动资产合计	166,021,287.81	33,856,431.72	156,202,663.43	33,843,480.23
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	33,270,735.71	187,308,670.61	31,272,001.59	187,308,670.61
投资性房地产				
固定资产	28,237,093.55	8,356,528.55	30,565,706.27	8,971,802.34
在建工程	4,749,968.00	4,749,968.00	4,749,968.00	4,749,968.00
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				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	169,230.59		169,230.59	

其他非流动资产				
非流动资产合计	66,427,027.85	200,415,167.16	66,756,906.45	201,030,440.95
资产总计	232,448,315.66	234,271,598.88	222,959,569.88	234,873,921.18
流动负债：				
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
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				
应付账款	946,036.05	184,585.53	2,671,586.09	182,085.53
预收款项	3,087,400.00	3,002,400.00	293,382.80	2,400.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,359,392.50	806,640.95	3,363,374.70	897,999.25
应交税费	5,209,864.50	-596,788.36	3,740,817.30	-354,396.40
应付利息	1,772,750.00	1,772,750.00	1,772,750.00	1,772,750.00
其他应付款	4,490,226.79	29,195,818.82	5,062,193.35	31,719,015.68
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	43,865,669.84	59,365,406.94	41,904,104.24	59,219,854.06
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	463,916,084.43	463,916,084.43	463,916,084.43	463,916,084.43
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	463,916,084.43	463,916,084.43	463,916,084.43	463,916,084.43
负债合计	507,781,754.27	523,281,491.37	505,820,188.67	523,135,938.49
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	244,169,579.48	246,714,212.07	244,169,579.48	246,714,212.07
减：库存股				
盈余公积	16,275,566.35	16,275,566.35	16,275,566.35	16,275,566.35
一般风险准备				
未分配利润	-631,233,178.13	-641,999,670.91	-638,543,771.01	-641,251,795.73
外币报表折算差额				

归属于母公司所有者权益合计	-280,788,032.30	-289,009,892.49	-288,098,625.18	-288,262,017.31
少数股东权益	5,454,593.69		5,238,006.39	
所有者权益合计	-275,333,438.61	-289,009,892.49	-282,860,618.79	-288,262,017.31
负债和所有者权益总计	232,448,315.66	234,271,598.88	222,959,569.88	234,873,921.18

4.2 利润表

编制单位：浙江海纳科技股份有限公司

2007 年 1-3 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	29,014,816.15	1,064,257.21	31,911,634.95	1,459,755.71
其中：营业收入	29,014,816.15	1,064,257.21	31,277,388.08	1,459,755.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	22,358,200.41	1,812,132.39	24,130,437.34	2,369,991.75
其中：营业成本	15,501,327.89	132,782.94	13,061,540.88	1,097,826.90
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	248,218.33	67,309.28	443,112.20	
销售费用	445,064.76		286,479.82	
管理费用	6,176,892.31	1,611,982.20	9,684,666.48	1,272,257.16
财务费用	-13,302.88	57.97	654,637.96	-92.31
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）	1,998,734.12		2,111,079.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,998,734.12		2,111,079.78	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,655,349.86	-747,875.18	9,892,277.39	-910,236.04
加：营业外收入	1,600.00		2,815.00	
减：营业外支出	21,906.27		119,246.56	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,635,043.59	-747,875.18	9,775,845.83	-910,236.04

减：所得税费用	1,107,863.41		1,036,795.39	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,527,180.18	-747,875.18	8,739,050.44	-910,236.04
归属于母公司所有者的净利润	7,310,592.88	-747,875.18	8,536,356.94	-910,236.04
少数股东损益	216,587.30		202,693.50	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.09	
（二）稀释每股收益	0.08		0.09	

4.3 现金流量表

编制单位：浙江海纳科技股份有限公司

2007 年 1-3 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	40,539,658.53	1,546,135.02	27,338,186.20	100,000.00
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	276,474.55			
收到其他与经营活动有关的现金	3,398,160.36	16,497.30	979,113.07	974,331.46
经营活动现金流入小计	44,214,293.44	1,562,632.32	28,317,299.27	1,074,331.46
购买商品、接受劳务支付的现金	7,118,687.66	54,989.85	15,253,608.58	457,990.45
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	6,391,343.97	778,644.87	2,463,054.37	692,338.74
支付的各项税费	2,729,282.12	398,915.46	4,843,398.55	361,401.96
支付其他与经营活动有关的现金	3,820,619.38	315,130.65	2,093,865.32	300,580.97
经营活动现金流出小计	20,059,933.13	1,547,680.83	24,653,926.82	1,812,312.12
经营活动产生的现金流量净额	24,154,360.31	14,951.49	3,663,372.45	-737,980.66
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				200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	217,933.38		200,000.00	
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	33,877.27		12,775.07	
投资活动现金流入小计	251,810.65		212,775.07	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	496,236.90		-35,400.00	
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	496,236.90		-35,400.00	
投资活动产生的现金流量净额	-244,426.25		248,175.07	200,000.00
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			91,345.91	
筹资活动现金流入小计			91,345.91	
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				
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				
筹资活动产生的现金流量净额			91,345.91	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,757.82		-106,339.24	
五、现金及现金等价物净增加额	23,902,176.24	14,951.49	3,896,554.19	-537,980.66
加：期初现金及现金等价物余额	14,977,096.95	366,362.87	9,502,983.49	994,756.73
六、期末现金及现金等价物余额	38,879,273.19	381,314.36	13,399,537.68	456,776.07

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计