

浙江海纳科技股份有限公司 2007 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 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人陈均、主管会计工作负责人叶根银及会计机构负责人江向阳声明：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：（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	225,065,501.60	222,959,569.88	0.94%
所有者权益（或股东权益）	-274,540,713.52	-288,098,625.18	-8.87%
每股净资产	-3.05	-3.20	-4.69%
	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	20,311,165.00		148.69%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.23		148.69%
	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	4,460,266.00	13,557,911.66	-5.46%
基本每股收益	0.050	0.150	0.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	0.13	-
稀释每股收益	0.050	0.150	0.00%
净资产收益率	-1.62%	-4.94%	-1.22%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-4.53%	-5.93%	151.67%

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
与主营业务无关或有负债	5,177,872.13
中国证监会行政处罚	-400,000.00
固定资产处置损失	-7,087,404.40
其他营业外收支净额	-420,963.49
合计	-2,730,495.76

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

股东总数	9,836	
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
林文伟	637,396	人民币普通股
朱镇辉	560,710	人民币普通股
方建富	435,233	人民币普通股
徐克信	320,217	人民币普通股
成雪琴	280,000	人民币普通股
欧登洲	249,317	人民币普通股
孙跃琴	237,214	人民币普通股
成雪刚	230,056	人民币普通股
吴晓华	230,000	人民币普通股
吴金荣	192,254	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

3.1.1 经营活动产生的现金流量净额增减变动指标大幅度变动情况及原因

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1214.45 万元，增长率为 148.69%。主要系报告期子公司杭州海纳半导体有限公司因销售商品和提供劳务收到的现金与上年同期相比，增加 3429.98 万元，增长率为 39.88%，相应购买商品、接受劳务支付的现金增加 1297.57 万元，增长率为 23.33%，销售商品和提供劳务收到的现金的增长率比购买商品、接受劳务支付的现金的增长率高 16.55%；支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费和支付的其他与经营活动有关现金三项合计与上年同期相比，增加 2169.98 万元，增长率为 88.48%。上述共同影响，导致经营活动产生的现金流量净额增减变动 148.69%。

3.1.2 扣除非经常性损益后的净资产收益率指标大幅变动情况及原因

扣除非经常性损益后的净资产收益率报告期与上年同期相比增长变动 151.67%。主要原因系母公司本报告期计提因对外担保引起的或有负债利息 909 万元,致使该指标比上年同期有较大变动。

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：

2007 年半年度报告披露日至 2007 年第三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 2007 年半年度报告。

截止报告期内，公司对外担保余额为 360,534,988.32 元。

2、涉诉情况：

2007 年半年度报告披露日至 2007 年第三季度报告披露日期间发生诉讼情况：

(1) 关于华夏银行股份有限公司上海分行诉上海东方国际防伪有限公司、武汉绿洲企业(集团)有限公司及本公司借款合同纠纷案的进展情况。2007 年 9 月 17 日，本公司收到上海市第一中级人民法院(2007)沪一中执字第 758 号《民事裁定书》，裁定如下：上海市第一中级人民法院(2006)沪一中民三(商)初字第 191 号民事判决中止执行。(上述诉讼进展公告详见 2007 年 9 月 19 日的《中国证券报》及《证券时报》及“巨潮资讯网”)

(2) 关于华夏银行股份有限公司上海分行诉上海原创实业发展有限公司、上海原创投资发展有限公司、福建三农集团股份有

限公司、中油龙昌（集团）股份有限公司及本公司借款合同纠纷案的进展情况。2007年9月17日，本公司收到上海市第一中级人民法院（2007）沪一中执字第759号《民事裁定书》，裁定如下：上海市第一中级人民法院（2006）沪一中民三（商）初字第192号民事判决中止执行。（上述诉讼进展公告详见2007年9月19日的《中国证券报》及《证券时报》及“巨潮资讯网”）

（3）关于华夏银行股份有限公司上海分行诉上海原创实业发展有限公司、上海原创投资发展有限公司、福建三农集团股份有限公司、中油龙昌（集团）股份有限公司、深圳国际企业股份有限公司及本公司借款合同纠纷案的进展情况。2007年9月17日，本公司收到上海市第一中级人民法院（2007）沪一中执字第760号《民事裁定书》，裁定如下：上海市第一中级人民法院（2006）沪一中民三（商）初字第193号民事判决中止执行。（上述诉讼进展公告详见2007年9月19日的《中国证券报》及《证券时报》及“巨潮资讯网”）

（4）华夏银行股份有限公司南京分行诉南京恒牛工贸实业有限公司借款合同纠纷案。2007年9月21日，江苏省南京市中级人民法院作出（2006）宁民二监字第65号《民事裁定书》，法院认为，申请再审人的申请理由不能成立，不符合法律规定的再审条件。依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十九条的规定，裁定如下：驳回再审申请。（上述诉讼进展公告详见2007年9月26日的《中国证券报》、《证券时报》及“巨潮资讯网”）

3、非经营性资金占用及清欠进展情况：

2007年半年度报告披露日至2007年第三季度报告披露日期间没有发生非经营性资金占用情况。

以前期间发生但延续到报告期的公司非经营性资金占用及清欠进展情况详见公司2007年半年度报告。

截止报告期内，公司仍有被占用款25,379.30万元未能清欠。

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（详见《公司2007年年度报告》及《2007年半年度报告》）截止报告期内，公司消除该事项及其影响的具体措施：

日前，本公司接到浙江省杭州市中级人民法院的《民事裁定书》[(2007)杭民二初字第184-2号]，宣布本公司进入破产重整程序。目前公司正在积极配合法院进行破产重整程序。相关重大事项进展公告详见2007年8月27日起每周一在《中国证券报》、《证券时报》及“巨潮资讯网”上发布的公告。

5、未股改公司的股改工作时间安排说明：

截止报告期末，公司尚未启动股改程序。

本公司股改进展风险提示公告已于每周一在《中国证券报》、《证券时报》及“巨潮资讯网”上发布公告。

6、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响：

自《浙江海纳科技股份有限公司收购报告书摘要》、《浙江海纳科技股份有限公司简式权益变动报告书》刊登后（详见2007年7月21日、8月16日、9月19日在《中国证券报》、《证券时报》及“巨潮资讯网”上发布的公告），由于本公司尚未启动股改程序，上述变动的股权尚未完成股权过户手续，因此对报告期经营成果与财务状况无影响。

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 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 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

3.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

3.5.4 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：浙江海纳科技股份有限公司

2007 年 09 月 30 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	34,196,798.05	148,761.17	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	26,276,860.74		36,314,309.78	
应收账款	27,762,275.75	428,236.54	17,675,194.60	
预付款项	14,160,696.05		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	13,102,750.70	12,869,215.58	33,784,047.90	33,477,117.36
买入返售金融资产				
存货	43,291,605.27		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	158,790,986.56	13,446,213.29	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	33,067,934.04	189,267,995.19	31,272,001.59	187,472,062.74
投资性房地产				
固定资产	31,479,600.41	6,833,826.29	30,565,706.27	8,971,802.34

在建工程	1,464,968.00	1,169,968.00	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	262,012.59		169,230.59	
其他非流动资产				
非流动资产合计	66,274,515.04	197,271,789.48	66,756,906.45	201,193,833.08
资产总计	225,065,501.60	210,718,002.77	222,959,569.88	235,037,313.31
流动负债：				
短期借款	14,874,745.14	14,874,745.14	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	1,627,408.62	182,085.53	2,671,586.09	182,085.53
预收款项	2,400.00	2,400.00	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	1,844,774.62	770,131.44	4,591,281.39	649,370.61
应交税费	3,941,303.76	-643,319.86	3,740,817.30	-354,396.40
应付利息	2,581,171.52	2,581,171.52	1,772,750.00	1,772,750.00
其他应付款	13,627,216.99	39,474,889.37	3,834,286.66	31,967,644.32
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	38,499,020.65	57,242,103.14	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	454,738,212.30	454,738,212.30	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	454,738,212.30	454,738,212.30	463,916,084.43	463,916,084.43
负债合计	493,237,232.95	511,980,315.44	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	-624,985,859.35	-654,252,091.09	-638,543,771.01	-641,088,403.60
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-274,540,713.52	-301,262,312.67	-288,098,625.18	-288,098,625.18
少数股东权益	6,368,982.17		5,238,006.39	
所有者权益合计	-268,171,731.35	-301,262,312.67	-282,860,618.79	-288,098,625.18
负债和所有者权益总计	225,065,501.60	210,718,002.77	222,959,569.88	235,037,313.31

4.2 本报告期利润表

编制单位：浙江海纳科技股份有限公司

2007 年 7-9 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	37,850,116.420	750,000.000	29,682,567.170	1,173,500.800
其中：营业收入	37,850,116.420	750,000.000	29,682,567.170	1,173,500.800
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	21,696,503.550	2,511,907.190	23,871,138.410	10,454,237.650
其中：营业成本	18,017,427.230	270,092.220	14,426,854.030	2,511,582.080
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	379,923.530	-95,309.280	311,586.370	10,515.770
销售费用	168,638.480		212,916.060	
管理费用	3,094,174.610	2,336,779.670	8,176,233.790	6,891,744.440
财务费用	-33,952.730	344.580	925,586.340	1,040,395.360
资产减值损失	70,292.430		-182,038.180	
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）	208,150.010	208,150.010	1,662,998.080	1,662,998.080

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	208,150.010	208,150.010	1,662,998.080	1,662,998.080
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,361,762.880	-1,553,757.180	7,474,426.840	-7,617,738.770
加：营业外收入	1,527,118.060	1,485,188.060	13,587.000	
减：营业外支出	9,494,718.600	9,490,042.420	35,864.800	1,100.000
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,394,162.340	-9,558,611.540	7,452,149.040	-7,618,838.770
减：所得税费用	3,296,730.090		2,293,397.820	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,097,432.250	-9,558,611.540	5,158,751.220	-7,618,838.770
归属于母公司所有者的净利润	4,460,266.000		4,717,864.880	
少数股东损益	637,166.250		440,886.340	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.050	-0.110	0.05	-0.08
（二）稀释每股收益	0.050	-0.110	0.05	-0.08

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：浙江海纳科技股份有限公司

2007 年 1-9 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	105,810,423.010	2,346,938.010	97,109,591.420	3,696,511.780
其中：营业收入	105,810,423.010	2,346,938.010	97,109,591.420	3,696,511.780
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	84,448,192.510	14,997,025.680	81,225,522.600	20,001,717.920
其中：营业成本	60,173,069.210	535,658.100	49,284,560.460	4,585,338.930
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	976,522.470		1,170,299.770	11,443.310
销售费用	735,243.550		624,480.360	
管理费用	22,315,166.370	14,754,426.220	23,514,080.010	9,283,507.100
财务费用	675,711.870	809,240.510	6,216,631.790	6,121,428.580

资产减值损失	-427,520.960	-1,102,299.150	415,470.210	
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）	1,795,932.450	1,795,932.450	5,217,141.470	5,217,141.470
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,795,932.450	1,795,932.450	5,217,141.470	5,217,141.470
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,158,162.950	-10,854,155.220	21,101,210.290	-11,088,064.670
加：营业外收入	1,529,918.060	1,485,188.060	28,584.000	
减：营业外支出	4,260,413.820	3,794,720.330	113,347.620	25,356.680
其中：非流动资产处置损失	2,730,495.760	2,309,532.27		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,427,667.190	-13,163,687.490	21,016,446.670	-11,113,421.350
减：所得税费用	5,738,779.750			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,688,887.440	-13,163,687.490	21,016,446.670	-11,113,421.350
归属于母公司所有者的净利润	13,557,911.660		4,763,197.600	
少数股东损益	1,130,975.780		16,253,249.070	-11,113,421.350
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.150	-0.150	0.170	-0.120
（二）稀释每股收益	0.150	-0.150	0.170	-0.120

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：浙江海纳科技股份有限公司

2007 年 1-9 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	122,217,508.63	1,918,701.47	88,265,713.93	2,266,763.45
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	497,386.60		31,430.22	
收到其他与经营活动有关的现金	12,405,213.77	3,358,784.93	1,300,951.14	1,272,342.60
经营活动现金流入小计	135,120,109.00	5,277,486.40	89,598,095.29	3,539,106.05
购买商品、接受劳务支付的现金	68,584,964.88		56,906,779.61	1,297,485.72
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	14,558,329.85	1,374,173.60	6,786,705.00	1,609,333.65
支付的各项税费	14,235,406.26	501,428.26	16,379,296.77	648,616.94
支付其他与经营活动有关的现金	17,430,243.01	8,732,156.47	1,358,134.81	879,428.65
经营活动现金流出小计	114,808,944.00	10,607,758.33	81,430,916.19	4,434,864.96
经营活动产生的现金流量净额	20,311,165.00	-5,330,271.93	8,167,179.10	-895,758.91
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			285,159.04	285,159.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	458,767.14	5,500,000.00	4,150.00	4,150.00
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	194,900.12	205.09	85,383.77	
投资活动现金流入小计	653,667.26	5,500,205.09	374,692.81	289,309.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,240,095.33	62,280.00	5,205,817.61	1,619.00
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	1,240,095.33	62,280.00	5,205,817.61	1,619.00
投资活动产生的现金流量净额	-586,428.07	5,437,925.09	-4,831,124.80	287,690.04
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	325,254.86	325,254.86		
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	325,254.86	325,254.86		
筹资活动产生的现金流量净额	-325,254.86	-325,254.86		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-179,780.97		-26,802.86	
五、现金及现金等价物净增加额	19,219,701.10	-217,601.70	3,309,251.44	-608,068.87
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	34,196,798.05	148,761.17	12,812,234.93	386,687.86

4.5 审计报告

审计意见: 未经审计