

浙江海纳科技股份有限公司 2008 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 公司负责人陈均先生、主管会计工作负责人姚志邦先生、会计机构负责人江向阳女士声明：保证本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	226,991,362.51	222,985,552.06	1.80%
所有者权益（或股东权益）	113,250,926.96	102,952,324.87	10.00%
每股净资产	1.26	1.14	10.53%
	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	5,547,916.08		-72.69%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06		-73.91%
	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	2,130,207.13	10,298,602.09	-52.24%
基本每股收益	0.02	0.11	-60.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	0.12	-
稀释每股收益	0.02	0.11	-60.00%
净资产收益率	1.88%	9.09%	去年净资产为负数，不可比
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.90%	9.17%	去年净资产为负数，不可比

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
非流动资产处置损益	-72,514.05
计入当期损益的政府补助	60,000.00
其他营业外收支净额	-73,605.13
企业所得税影响数	-1,215.12
少数股东所占份额	-125.77
合计	-87,460.07

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		9,876
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
俞海平	327,011	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
杭州余杭国叶投资有限公司	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

项目	期末数	期初数	变动比例	变动原因
应收票据	23,807,233.77	37,803,436.88	-37.02%	注 1
应收账款	24,439,193.63	17,555,592.03	39.21%	注 2
预付款项	28,307,992.15	9,677,887.75	192.50%	注 3
存货	30,905,645.54	47,515,498.88	-34.96%	注 4
其他流动资产	340,660.00	1,873,630.00	-81.82%	注 5
在建工程	1,169,968.00	2,907,330.74	-59.76%	注 6
应付职工薪酬	1,570,323.08	3,321,519.01	-52.72%	注 7
应交税费	993,116.63	3,708,783.30	-73.22%	注 8
项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
管理费用	12,162,655.69	22,315,166.37	-45.50%	注 9
投资收益	3,040,910.74	1,795,932.45	69.32%	注 10
营业外收入	106,652.48	1,529,918.06	-93.03%	注 11
营业外支出	192,771.66	4,260,413.82	-95.48%	注 12
经营性现金流量	5,544,512.08	20,311,165.00	-72.70%	注 13
投资性现金流量	-5,115,457.14	-586,428.07	-772.31%	注 14

注 1：主要为子公司杭州海纳本期销售有所下降，商业汇票结算方式收取的票据相应有所下降及票据逐渐到期兑付，导致期末较期初较大幅度下降。

注 2：主要为子公司杭州海纳主要客户之一 9 月收款票据传递延迟，10 月初已收到相关款项，收款的时间差导致期末期初变动幅度较大。

注 3：主要为子公司杭州海纳主要原材料供应紧张，本期原材料采购的主要方式为预付款采购，导致期末相对期初大幅增加。

注 4：主要为子公司杭州海纳原材料供应紧张，开工率不足，原材料和库存商品相应下降，导致期末相对期初大幅下降。

注 5：主要为子公司杭州海纳上年预付的本年度房租费在本期逐月摊销。

注 6：主要为子公司杭州海纳部分在建工程施工完毕转入固定资产。

注 7：主要为子公司杭州海纳上年度末计提的绩效奖金在本期发放，导致本期期末较期初大幅下降。

注 8：主要为本报告期净利润下降，导致应交所得税相应下降。

注 9：主要为 2007 年度公司实施破产重整，上年同期相关的中介费用、办公费、业务招待费、差旅费较高，本期相对上期大幅下降。

注 10：主要为联营企业杭鑫电子上年同期计提固定资产减值准备，导致上年同期净利润大幅下降，本期相对上期大幅上升。

注 11：主要为上年同期母公司处置闲置固定资产取得收益 148.52 万元，导致本期相对上年同期大幅下降。

注 12：主要为上年同期母公司资产拍卖损失、预计负债的计提和转回两项主要因素共同导致营业外支出大幅增加，本期相对上年同期大幅下降。

注 13：主要为子公司杭州海纳主要原材料供应紧张，本期开工率不足，销售商品收回的现金和购买商品支付的现金相比上年同期都有大幅下降，但因采购方式的变化，相对现金支出增加，导致经营性现金流量大幅下降。

注 14：主要为子公司杭州海纳本年付款购入磨片机等设备。

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

经公司 2008 年 4 月 28 日的 2008 年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过了《公司股权分置改革方案》。目前，公司股改方案尚未实施。本次股权分置改革与非公开发行股购买资产、豁免浙大网新科技股份有限公司及其一致行动人全面要约收购义务相结合，同步实施。

2008 年 6 月 5 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》(080133 号)，本公司正在按照自 2008 年 5 月 18 日起施行的《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)以及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》的规定制作文件并重新申报。

浙大网新科技股份有限公司认购公司本次非公开发行的股份，符合可以向中国证监会申请免于发出要约的情形。本公司已向中国证监会提出豁免要约收购的申请，中国证监会予以了受理，目前待批复中。

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

年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将大幅下降。原因说明：

1、2007 年度本公司实施破产重整，冲回大额预计负债、实现债务重组收益共计 38,333.17 万元，该收益系公司非正常经营产生的利润，本年度不再产生类似巨额收益。

2、公司控股子公司杭州海纳截止报告报出日，公司还未能与国外主要供应商签订协议价供应的长期采购合同达成一致，原材料供应短缺，原材料采购成本相对上年大幅度上涨，且相对上年开工率明显下降，导致毛利率下降，本年度半导体主营业务利润相比上年同期将有较大幅度下降。

3.5 其他需说明的重大事项

1、鉴于公司独立董事韩灵丽女士因工作繁忙向董事会请辞独立董事职务。根据《公司章程》有关规定，经 2008 年 6 月 30 日的公司 2007 年度股东大会审议，选举王秋潮先生为公司第三届董事会独立董事，任期至本届董事会任期届满。(王秋潮先生简历详见 2008 年 4 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的本公司《第三届董事会第十三次会议决议公告》)

2、本公司于 2008 年 8 月 15 日与杭州通凯科技有限公司签署了《追偿权转让协议》。根据该协议，公司因执行重整计划产生的法定追偿权(包括但不限于已经发生和可能发生的法定追偿权)以人民币 1000 万元转让给杭州通凯科技有限公司。同日，公司召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于向杭州通凯科技有限公司转让因公司破产重整产生的法定追偿权的议案》。(详情请见公司于 2008 年 9 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的“浙江海纳科技股份有限公司关于向杭州通凯科技有限公司转让因公司破产重整产生的法定追偿权的关联交易公告”——公告编号：2008-075)

3、公司不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。

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 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

2008 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	38,366,622.91	15,078,133.71	38,734,563.97	1,006,188.36
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	23,807,233.77		37,803,436.88	
应收账款	24,439,193.63	6,431.66	17,555,592.03	62,833.07
预付款项	28,307,992.15	3,600,800.00	9,677,887.75	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,536,000.00	4,536,000.00		
其他应收款	1,084,238.66	183,757.83	870,496.28	117,404.00
买入返售金融资产				
存货	30,905,645.54		47,515,498.88	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	340,660.00		1,873,630.00	
流动资产合计	151,787,586.66	23,405,123.20	154,031,105.79	1,186,425.43
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	32,820,238.36	89,842,866.50	34,315,327.62	91,337,955.76
投资性房地产				
固定资产	41,100,216.36	5,516,747.84	31,650,344.44	6,560,661.88
在建工程	1,169,968.00	1,169,968.00	2,907,330.74	1,169,968.00
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	113,353.13		81,443.47	
其他非流动资产				
非流动资产合计	75,203,775.85	96,529,582.34	68,954,446.27	99,068,585.64
资产总计	226,991,362.51	119,934,705.54	222,985,552.06	100,255,011.07
流动负债：				
短期借款				
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	1,731,003.21	182,085.53	1,541,276.68	182,085.53
预收款项	1,145,213.46	2,400.00	157,400.00	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	1,570,323.08	408,425.60	3,321,519.01	611,946.99
应交税费	1,025,707.81	-718,367.29	3,708,783.30	-569,284.53
应付利息				
其他应付款	102,569,101.32	103,708,155.54	104,934,486.63	104,002,986.63
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	236,730.00		550,350.10	
流动负债合计	108,278,078.88	103,582,699.38	114,213,815.72	104,230,134.62
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	108,278,078.88	103,582,699.38	114,213,815.72	104,230,134.62
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	243,812,344.48	244,169,579.48	243,812,344.48
减：库存股				
盈余公积	15,688,267.45	15,688,267.45	15,688,267.45	15,688,267.45
一般风险准备				
未分配利润	-236,606,919.97	-333,148,605.77	-246,905,522.06	-353,475,735.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	113,250,926.96	16,352,006.16	102,952,324.87	-3,975,123.55
少数股东权益	5,462,356.67		5,819,411.47	
所有者权益合计	118,713,283.63	16,352,006.16	108,771,736.34	-3,975,123.55
负债和所有者权益总计	226,991,362.51	119,934,705.54	222,985,552.06	100,255,011.07

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

2008 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	26,621,085.77		37,850,116.42	750,000.00
其中：营业收入	26,621,085.77		37,850,116.42	750,000.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	23,755,504.63	1,733,265.61	21,696,503.55	2,511,907.19
其中：营业成本	17,589,206.36		18,017,427.23	270,092.22
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	389,443.47		379,923.53	-95,309.28
销售费用	214,735.36		168,638.48	
管理费用	4,754,538.76	1,797,794.00	3,094,174.61	2,336,779.67
财务费用	612,119.27	-64,528.39	-33,952.73	344.58
资产减值损失	195,461.41		70,292.43	

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）	561,958.21	561,958.21	208,150.01	208,150.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	561,958.21	561,558.21	208,150.01	208,150.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,427,539.35	-1,171,307.40	16,361,762.88	-1,553,757.18
加：营业外收入	83,762.48	22,208.30	1,527,118.06	1,485,188.06
减：营业外支出	97,889.46	70,760.40	9,494,718.60	9,490,042.42
其中：非流动资产处置损失	21,507.57			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,413,412.37	-1,219,859.50	8,394,162.34	-9,558,611.54
减：所得税费用	1,163,448.84		3,296,730.09	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,249,963.53	-1,219,859.50	5,097,432.25	-9,558,611.54
归属于母公司所有者的净利润	2,130,207.13		4,460,266.00	
少数股东损益	119,756.40		637,166.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.02		0.05	
（二）稀释每股收益	0.02		0.05	

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

2008 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	77,924,367.78	11,444.03	105,810,423.01	2,346,938.01
其中：营业收入	77,924,367.78	11,444.03	105,810,423.01	2,346,938.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	68,545,714.11	5,033,845.39	84,448,192.51	14,997,025.68
其中：营业成本	54,260,249.88	10,899.10	60,173,069.21	535,658.10
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	1,117,489.90		976,522.47	

销售费用	369,892.08		735,243.55	
管理费用	12,162,655.69	5,141,966.12	22,315,166.37	14,754,426.22
财务费用	430,643.34	-104,605.36	675,711.87	809,240.51
资产减值损失	204,783.22	-14,414.47	-427,520.96	-1,102,299.15
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）	3,040,910.74	25,440,510.74	1,795,932.45	1,795,932.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,040,910.74	25,440,510.74	1,795,932.45	1,795,932.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,419,564.41	20,418,109.38	23,158,162.95	-10,854,155.22
加：营业外收入	106,652.48	22,208.30	1,529,918.06	1,485,188.06
减：营业外支出	192,771.66	113,187.97	4,260,413.82	3,794,720.33
其中：非流动资产处置损失			2,730,495.76	2,309,532.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,333,445.23	20,327,129.71	20,427,667.19	-13,163,687.49
减：所得税费用	1,591,497.94		5,738,779.75	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,741,947.29	20,327,129.71	14,688,887.44	-13,163,687.49
归属于母公司所有者的净利润	10,298,602.09		13,557,911.66	
少数股东损益	443,345.20		1,130,975.78	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11		0.15	
（二）稀释每股收益	0.11		0.15	

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

2008 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	84,478,344.99	71,535.29	122,217,508.63	1,918,701.47
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	204,238.82	6,525.00	497,386.60	
收到其他与经营活动有关的现金	4,102,855.50	3,757,531.57	12,405,213.77	3,358,784.93
经营活动现金流入小计	88,785,439.31	3,835,591.86	135,120,109.00	5,277,486.40
购买商品、接受劳务支付的现金	42,890,648.01		68,584,964.88	
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	9,406,396.24	903,929.02	14,558,329.85	1,374,173.60
支付的各项税费	12,531,548.40	203,571.20	14,235,406.26	501,428.26
支付其他与经营活动有关的现金	18,408,930.58	11,341,534.80	17,430,243.01	8,732,156.47
经营活动现金流出小计	83,237,523.23	12,449,035.02	114,808,944.00	10,607,758.33
经营活动产生的现金流量净额	5,547,916.08	-8,613,443.16	20,311,165.00	-5,330,271.93
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		22,399,600.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	215,700.00	187,000.00	458,767.14	5,500,000.00
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	686,320.32	109,823.51	194,900.12	205.09
投资活动现金流入小计	902,020.32	22,696,423.51	653,667.26	5,500,205.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,017,477.46	11,035.00	1,240,095.33	62,280.00
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	6,017,477.46	11,035.00	1,240,095.33	62,280.00

投资活动产生的现金流量净额	-5,115,457.14	22,685,388.51	-586,428.07	5,437,925.09
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	800,400.00			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	800,400.00			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	800,400.00		325,254.86	325,254.86
筹资活动产生的现金流量净额	-800,400.00		-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	
五、现金及现金等价物净增加额	-367,941.06	14,071,945.35	19,219,701.10	-217,601.70
加：期初现金及现金等价物余额	38,734,563.97	1,006,188.36	14,977,096.95	366,362.87
六、期末现金及现金等价物余额	38,366,622.91	15,078,133.71	34,196,798.05	148,761.17

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

浙江海纳科技股份有限公司

法定代表人：陈均

2008 年 10 月 30 日