

广州金发科技股份有限公司

600143

2007 年第一季度报告



广州金发科技股份有限公司

二 00 七年四月

目录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况简介	3
§ 3 重要事项	4
§ 4 附录	8

§ 1 重要提示

- 1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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 公司全体董事出席董事会会议。
- 1.3 公司第一季度财务报告未经审计。
- 1.4 公司负责人袁志敏先生, 主管会计工作负责人吴诚先生及会计机构负责人（会计主管人员）熊玲瑶女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	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(元)	3,105,392,841.04	2,884,925,810.66	7.64
股东权益(不含少数股东权益)(元)	1,224,937,862.57	1,243,558,346.68	-1.50
每股净资产(元)	1.92	1.95	-1.54
	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(元)	63,797,055.63		153.26
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.10		152.63
	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(元)	70,085,318.02	70,085,318.02	48.26
基本每股收益(元)	0.11	0.11	48.25
稀释每股收益(元)	0.11	0.11	48.25
净资产收益率(%)	5.72	5.72	增加 0.96 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	5.26	5.26	增加 0.49 个百分点

注：2006 年第一季度，公司总股本为 22,750 万股。2006 年 6 月 6 日，公司实施 2005 年度资本公积转增股本方案，公司总股本由 22,750 万股增加为 31,850 万股。2007 年 3 月 20 日，公司实施 2006 年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司总股本由 31,850 万股增加为 63,700 万股。按照新会计准则的规定，公司按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益，因此 2006 年第一季度的基本每股收益由 0.20 元调整为 0.0742 元，上年度期末的每股净资产由 3.90 元调整为 1.95 元。

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (元)
非流动资产处置损益	-26,137.84
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,343,221.06
除上述各项之外的其他营业外收支净额	447,808.74
其他非经常性损益项目	4,664,343.10
所得税影响数	-1,789,531.78
合计	5,639,703.28

2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数（户）	16,314	
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
丰和价值证券投资基金	20,415,288	人民币普通股
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	16,671,805	人民币普通股
富国天益价值证券投资基金	14,280,010	人民币普通股
泰和证券投资基金	12,302,825	人民币普通股
长城久富核心成长股票型证券投资基金	9,636,737	人民币普通股
张振广	9,376,434	人民币普通股
全国社保基金一零四组合	8,174,366	人民币普通股
富国天惠精选成长混合型证券投资基金	7,180,000	人民币普通股
南方避险增值基金	5,583,200	人民币普通股
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	5,393,591	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 截止报告期末，公司资产负债表项目大幅变动原因分析：

项目	2007年3月31日	2006年12月31日	增减额	增减比例
其他应收款	18,252,994.33	6,453,584.11	11,799,410.22	182.83%
无形资产	136,555,321.43	26,841,029.70	109,714,291.73	408.76%
递延所得税资产	3,384,377.26	2,517,821.68	866,555.58	34.42%
预收款项	88,212,433.73	54,854,428.47	33,358,005.26	60.81%
应付职工薪酬	6,958,888.23	19,246,283.90	-12,287,395.67	-63.84%
应交税费	39,357,934.54	9,679,991.80	29,677,942.74	306.59%
专项应付款	25,428,100.00	16,339,200.00	9,088,900.00	55.63%
股本	637,000,000.00	318,500,000.00	318,500,000.00	100.00%
资本公积	105,914,547.34	353,870,349.47	-247,955,802.13	-70.07%

(1) 其他应收款比期初增加 11,799,410.22 元，增幅为 182.83%，主要原因是备用金借款增加；

(2) 无形资产比期初增加 109,714,291.73 元，增幅为 408.76%，主要原因是土地使用权转入无形资产；

(3) 递延所得税资产比期初增加 866,555.58 元，增幅为 34.42%，主要原因是应收款项增加，增加计提坏账准备；

(4) 预收款项比期初增加 33,358,005.26 元，增幅为 60.81%，主要原因是以预收款结算的销售

方式增加；

(5) 应付职工薪酬比期初减少 12,287,395.67 元，减幅为 63.84%，主要原因是根据新企业会计准则的要求冲销期初应付福利费；

(6) 应交税费比期初增加 29,677,942.74 元，增幅为 306.59%，主要原因是本期利润增加导致企业所得税增加及分红代扣代缴个人所得税增加；

(7) 专项应付款比期初增加 9,088,900.00 元，增幅为 55.63%，主要原因是本期政府补贴及相关项目拨款增加；

(8) 股本比期初增加 318,500,000.00 元，增幅为 100%，主要原因是资本公积转增股本及送红股；

(9) 资本公积比期初减少 247,955,802.13 元，减幅为 70.07%，主要原因是资本公积转增股本。

3.1.2 报告期内，公司利润表项目大幅变动原因分析：

项目	2007 年 1-3 月	2006 年 1-3 月	增减额	增减比例
营业收入	1,164,365,412.30	855,183,511.36	309,181,900.94	36.15%
营业成本	1,015,563,476.63	749,714,100.63	265,849,376.00	35.46%
营业税金及附加	2,234,655.34	574,438.44	1,660,216.90	289.02%
销售费用	22,304,246.89	17,128,503.80	5,175,743.09	30.22%
财务费用	14,668,766.15	7,554,401.23	7,114,364.92	94.18%
资产减值损失	3,200,872.83	1,966,167.98	1,234,704.85	62.80%
所得税费用	12,676,538.44	6,754,770.35	5,921,768.09	87.67%

(1) 营业收入比上年同期增加 309,181,900.94 元，增幅为 36.15%，主要原因是公司加大了产品开发和开拓力度，业务规模不断扩大；

(2) 营业成本比上年同期增加 265,849,376.00 元，增幅为 35.46%，主要原因是产品销售成本随产品销售收入同步增长；

(3) 营业税金及附加比上年同期增加 1,660,216.90 元，增幅为 289.02%，主要原因是应交增值税增加；

(4) 销售费用比上年同期增加 5,175,743.09 元，增幅为 30.22%，主要原因是销售规模扩大，相应的运输费用增加；

(5) 财务费用比上年同期增加 7,114,364.92 元，增幅为 94.18%，主要原因是贷款利息及贴现息增加；

(6) 资产减值损失比上年同期增加 1,234,704.85 元，增幅为 62.80%，主要原因是应收款项增加，增加计提坏账准备；

(7) 所得税费用比上年同期增加 5,921,768.09 元，增幅为 87.67%，主要原因是本期利润增长。

3.1.3 报告期内，公司现金流量表项目大幅变动原因分析：

项目	2007 年 1-3 月	2006 年 1-3 月	增减额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	63,797,055.63	-119,773,163.51	183,570,219.14	153.26%
投资活动产生的现金流量净额	-82,626,597.17	-24,698,892.79	-57,927,704.38	-234.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,853,613.24	55,602,207.45	-65,455,820.69	-117.72%

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 183,570,219.14 元，增幅为 153.26%，主要原因是销售货款回笼等增加货币资金；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 57,927,704.38 元，减幅为 234.54%，主要

原因是固定资产投资增加及支付土地出让金；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 65,455,820.69 元，减幅为 117.72%，主要原因是偿还到期债务及分配现金股利。

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) 公司 2004 年 1 月 5 日与广州天河软件园高唐新建区管理委员会（以下简称“管委会”）签订《土地使用权有偿转让合同书》（穗高天管高唐[2004]10 号），管委会转让位于天河科技园、软件园高唐新建区第七小区部分土地使用权给公司，该地块面积 26670 平方米，转让金总额 8,401,050.00 元。根据穗国土建用字[2005]第 247 号《建设用地批准书》，核定批准用地面积为 24707 平方米。公司与广州天河软件园高唐新建区管理委员会确定土地出让金总额为 7,782,705.00 元，截止报告期末，公司已支付转让金 5,800,000.00 元，扣除公司原代管委会垫付款项 1,547,387.60 元，尚有余款 435,317.40 元未付。

(2) 公司 2006 年 9 月 30 日与广州市国土资源和房屋管理局签订《国有土地使用权出让合同》（穗国地出合 440116-2006-000023 号及 000026 号），受让面积共计 354184 平方米，合同总金额为 102,713,360.00 元，在合同签订后三十天内支付出让金总额的 50%，在 2007 年 3 月底前支付剩余的 50%。截止报告期末，公司已付清《国有土地使用权出让合同》（穗国地出合 440116-2006-000023 号及 000026 号）的余款，并已取得 000023 号地块的土地使用证（土地使用证号为“07 国用（05）第 000020 号”，使用权面积为 309796 平方米）。000026 号地块的相关权属证书尚在办理当中。

(3) 2007 年 2 月 12 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于公募增发人民币普通股（A 股）的议案》等议案，并已经 2007 年 3 月 12 日公司 2006 年度股东大会审议通过。该事项的具体内容分别于 2007 年 2 月 14 日和 2007 年 3 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上进行了公告。该事项尚待中国证券监督管理委员会核准。

(4) 根据新企业会计准则第 11 号—股份支付的相关规定以及《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划》中确定的行权条件并结合公司的实际情况，报告期内，公司确认的股份支付相关费用为 6,844,197.87 元，并调增资本公积 6,844,197.87 元。

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

3.3.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况	备注
袁志敏、 宋子明、 熊海涛、 夏世勇、 李南京	目前所持有限售条件的流通股自获得上市流通权之日（2005 年 8 月 9 日）起，在六十个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在任何十二个月期限内均不超过百分之五。且所持有限售条件的流通股股份在上述锁定期限届满后，其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币 16 元。在公司因利润分配、资本公积金转增股本、增发新股或配股等情况而导致股本或股东权益变化时，上述设定的价格（16 元）将按以下公式进行复权计算： 派息时：P1=P-D	正在履行之中	

	<p>送股或转增股本：$P1=P/(1+N)$</p> <p>送股或转增股本并同时派息：$P1=(P-D)/(1+N)$</p> <p>增发新股或配股：$P1=(P+AK)/(1+K)$</p> <p>三项同时进行：$P1=(P-D+AK)/(1+K+N)$</p> <p>其中，$P=16$ 元，$P1$ 为调整后的价格，D 为每股派息，N 为送股率或转增股本率，增发新股或配股率为 K，新股价或配股价为 A。</p> <p>其中，熊海涛、夏世勇和李南京所持有的有限售条件的流通股股份中，来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份，不受 16 元价格的限制。</p>		
李建军等 118 名持有有限售条件的流通股股东	<p>为实现公司经营管理队伍长期稳定，保持公司持续良性发展的态势，公司管理层、核心技术人员及核心业务员等 118 人承诺，其所持有的有限售条件的流通股股份中，来源于受让的宋子明先生的有限售条件的流通股部分，自获得上市流通权之日（2005 年 8 月 9 日）起，在六十个月内，不上市交易或转让该部分股份；其所持有的其他有限售条件的流通股股份，自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。</p>	正在履行之中	李建军等 118 名股东所持有的有限售条件的流通股股份中，来源于受让的宋子明先生的有限售条件的流通股部分，未上市交易或转让；其所持有的其他有限售条件的流通股股份，自 2006 年 8 月 9 日起已上市流通。
公司全体持有有限售条件的流通股股东	<p>通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。</p>	正在履行之中	

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

广州金发科技股份有限公司

法定代表人：袁志敏

2007 年 4 月 22 日

§ 4 附录

资产负债表
2007 年 3 月 31 日

编制单位：广州金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	475,547,289.25	503,833,267.22	412,246,869.02	449,412,606.55
交易性金融资产				
应收票据	224,362,970.48	221,752,309.68	174,858,269.95	192,765,738.98
应收账款	817,573,837.90	796,253,112.38	666,382,517.75	623,149,201.32
预付款项	166,436,210.97	128,573,883.48	143,064,621.18	122,230,514.78
应收利息				
应收股利				
其他应收款	18,252,994.33	6,453,584.11	120,665,662.07	108,559,927.48
存货	750,543,631.50	709,211,497.19	608,801,057.44	595,004,814.93
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,452,716,934.43	2,366,077,654.06	2,126,018,997.41	2,091,122,804.04
非流动资产：				
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			238,547,212.94	238,547,212.94
投资性房地产				
固定资产	381,383,000.60	385,897,153.37	268,390,956.27	268,482,025.70
在建工程	131,353,207.32	103,592,151.85	71,549,666.80	54,391,735.48
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	136,555,321.43	26,841,029.70	122,455,483.78	16,982,560.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,384,377.26	2,517,821.68	3,211,469.75	2,303,896.84
其他非流动资产				

非流动资产合计	652,675,906.61	518,848,156.60	704,154,789.54	580,707,431.27
资产总计	3,105,392,841.04	2,884,925,810.66	2,830,173,786.95	2,671,830,235.31
流动负债：				
短期借款	537,453,061.83	458,759,653.76	487,453,061.83	408,759,653.76
交易性金融负债				
应付票据	569,277,904.14	469,979,432.10	501,868,920.22	459,169,432.10
应付账款	471,977,583.43	481,566,215.96	390,974,140.64	384,030,971.88
预收款项	88,212,433.73	54,854,428.47	81,345,979.70	51,196,264.72
应付职工薪酬	6,958,888.23	19,246,283.90	3,231,573.88	16,135,737.98
应交税费	39,357,934.54	9,679,991.80	38,486,364.12	4,814,656.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	58,117,178.87	47,866,021.73	44,660,821.27	41,715,803.29
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,801,354,984.77	1,571,952,027.72	1,578,020,861.66	1,395,822,520.04
非流动负债：				
长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	25,428,100.00	16,339,200.00	20,660,000.00	13,760,000.00
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	50,428,100.00	41,339,200.00	45,660,000.00	38,760,000.00
负债合计	1,851,783,084.77	1,613,291,227.72	1,623,680,861.66	1,434,582,520.04
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	637,000,000.00	318,500,000.00	637,000,000.00	318,500,000.00
资本公积	105,914,547.34	353,870,349.47	105,914,547.34	353,870,349.47
减：库存股				
盈余公积	99,421,547.29	99,421,547.29	99,421,547.29	99,421,547.29
未分配利润	382,601,767.94	471,766,449.92	364,156,830.66	465,455,818.51
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,224,937,862.57	1,243,558,346.68		
少数股东权益	28,671,893.70	28,076,236.26		
所有者权益（或股东权益）合计	1,253,609,756.27	1,271,634,582.94	1,206,492,925.29	1,237,247,715.27
负债和所有者权益（或股东权益）合计	3,105,392,841.04	2,884,925,810.66	2,830,173,786.95	2,671,830,235.31

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：熊玲瑶

利润表

2007 年 3 月 31

编制单位：广州金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,164,365,412.30	855,183,511.36	962,024,277.76	758,139,289.83
减：营业成本	1,015,563,476.63	749,714,100.63	840,184,575.56	666,107,300.38
营业税金及附加	2,234,655.34	574,438.44	1,782,231.76	391,190.46
销售费用	22,304,246.89	17,128,503.80	17,167,989.92	14,063,893.44
管理费用	23,483,689.30	23,945,479.50	18,394,716.59	20,725,064.78
财务费用	14,668,766.15	7,554,401.23	12,877,156.64	7,555,201.12
资产减值损失	3,200,872.83	1,966,167.98	3,636,270.30	1,705,344.29
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,909,705.16	54,300,419.78	67,981,336.99	47,591,295.36
加：营业外收入	508,673.12	61,341.83	468,673.12	49,235.32
减：营业外支出	60,864.38	116,869.14	39,496.87	84,735.12
其中：非流动资产处置净损失	26,137.84	2,807.12	26,137.84	2,807.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,357,513.90	54,244,892.47	68,410,513.24	47,555,795.56
减：所得税费用	12,676,538.44	6,754,770.35	10,459,501.09	6,706,398.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	70,680,975.46	47,490,122.12	57,951,012.15	40,849,396.92
归属于母公司所有者的净利润	70,085,318.02	47,270,580.79		
少数股东损益	595,657.44	219,541.33		
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11	0.0742		
（二）稀释每股收益	0.11	0.0742		

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：熊玲瑶

现金流量表

2007 年 1-3 月

编制单位：广州金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
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	1,395,096,446.64	818,206,929.54	1,083,428,314.03	722,639,803.00
收到的税费返还	734,699.27		734,699.27	
收到的其他与经营活动有关的现金	14,305,460.16	2,039,427.90	11,280,563.26	1,664,947.74
经营活动现金流入小计	1,410,136,606.07	820,246,357.44	1,095,443,576.56	724,304,750.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,183,755,278.62	883,563,514.62	923,816,774.19	778,220,814.14
支付给职工以及为职工支付的现金	25,292,482.12	15,834,219.06	18,232,414.36	13,592,209.73
支付的各项税费	44,810,958.23	15,885,013.51	38,547,939.95	14,182,932.22
支付的其他与经营活动有关的现金	92,480,831.47	24,736,773.76	74,125,799.50	36,551,800.63
经营活动现金流出小计	1,346,339,550.44	940,019,520.95	1,054,722,928.00	842,547,756.72
经营活动产生的现金流量净额	63,797,055.63	-119,773,163.51	40,720,648.56	-118,243,005.98
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,000.00	37,800.00	45,000.00	7,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	45,000.00	37,800.00	45,000.00	7,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,671,597.17	24,736,692.79	70,129,543.06	23,630,099.09
投资所支付的现金				
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	82,671,597.17	24,736,692.79	70,129,543.06	23,630,099.09
投资活动产生的现金流量净额	-82,626,597.17	-24,698,892.79	-70,084,543.06	-23,622,299.09

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
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	160,000,000.00	115,508,880.00	160,000,000.00	115,508,880.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,200,000.00		3,200,000.00
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	118,708,880.00	160,000,000.00	118,708,880.00
偿还债务支付的现金	80,963,600.00	58,000,000.00	80,963,600.00	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,890,013.24	5,106,672.55	87,235,419.84	5,106,672.55
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	169,853,613.24	63,106,672.55	168,199,019.84	63,106,672.55
筹资活动产生的现金流量净额	-9,853,613.24	55,602,207.45	-8,199,019.84	55,602,207.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	397,176.81		397,176.81	
五、现金及现金等价物净增加额	-28,285,977.97	-88,869,848.85	-37,165,737.53	-86,263,097.62
加：期初现金及现金等价物余额	503,833,267.22	210,910,691.35	449,412,606.55	194,558,221.55
六、期末现金及现金等价物余额	475,547,289.25	122,040,842.50	412,246,869.02	108,295,123.93

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：熊玲瑶