

江苏东华测试技术股份有限公司

2012 第三季度 报告

证券代码:300354 证券简称: 东华测试

一、重要提示 1. 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...

二、主要会计数据及财务指标 (一)主要会计数据及财务指标 以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

Table with 4 columns: 资产负债表, 利润表, 现金流量表, 所有者权益变动表. Rows show 2012.9.30, 2012.9.30, 2012.9.30, 2012.9.30 data.

扣除非经常性损益后的净利润和金额 扣除非经常性损益后的净利润和金额

Table with 3 columns: 项目, 涉及金额(元), 说明. Lists various items like 资产减值准备, 公允价值变动损益, etc.

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

(二)报告期末股东总数及前十名股东持股情况表 前十名无限售条件流通股股东持股情况

Table with 3 columns: 股东名称, 期末持有无限售条件股份的数量, 持股种类及数量.

其他对公司中小股东所作承诺 承诺是否及时履行

(二)募集资金使用使用情况对照表 募集资金总额

募集资金使用情况的说明

(三)限售股份变动情况 限售股份总数

Table with 7 columns: 股东名称, 期初限售股数, 本期解除限售股数, 期末限售股数, 限售原因, 解除限售日期.

三、管理层讨论与分析 (一)主要会计数据和财务指标

1. 资产、负债、所有者权益项目, 财务指标大幅度变动的情况及原因

一、资产负债表项目: 1. 货币资金期末余额为 19,700.23 万元, 较期初 1,385.45 万元增加 1321.94%, 主要系公司在 9 月份公司完成募集资金到账所致。

2. 应付账款期末余额 785.41 万元, 较期初 352.82 万元增加 122.61%, 主要系第四季度为公司生产经营旺季, 增加了材料采购的预付账款, 采购项目的工程及设备预付款。

3. 应收账款期末余额 184.53 万元, 较期初 2,257.27 万元增加 41.08%, 主要系第四季度为公司生产经营旺季, 增加了订单的储备。

4. 固定资产期末余额 1,967.59 万元, 较期初 1,330.32 万元增加 273.41%, 主要系募投项目前期投入的生产厂房的完工及相关配套设施的购置增加所致。

5. 在建工程期末余额 660.26 万元, 较期初 3,293.54 万元减少 73.88%, 主要系募投项目前期投入的生产厂房的完工结转所致。

6. 长期待摊费用期末余额 16.39 万元, 较期初 32.66 万元减少 49.82%, 主要系长期待摊费用的摊销所致。

7. 预收账款期末余额 124.30 万元, 较期初 81.35 万元增加 52.80%, 主要系公司收到客户的预付款增加所致。

8. 应付职工薪酬期末余额 65.03 万元, 较期初 314.31 万元减少 79.31%, 主要系公司一季度发放了上半年计提的工资薪金所致。

9. 应交税费期末余额 454.44 万元, 较期初 401.89 万元减少 50.10%, 主要系公司一季度缴纳了企业所得税, 且因在当年产生的应纳税所得额及增值税缴纳额较大所致。

10. 其他应付款期末余额 515.89 万元, 较期初 66.27 万元增加 678.47%, 主要系公司于年初首次公开发行股票募集资金的发行费用。

11. 其他流动资产期末余额 66.00 万元, 较期初 206.00 万元减少 67.96%, 主要系公司软件产业发展引导资金项目在当期验收结转并结转计入当期损益所致。

12. 盈余公积期末余额 4,434.94 万元, 较期初 3,325.94 万元增加 33.34%, 主要系公司发行 1109 万股新股所致。

13. 未分配利润期末余额 19,841.77 万元, 较期初 1,443.41 万元增加 1274.65%, 主要系公司发行 1109 万股新股导致未分配利润的增加。

14. 未分配利润期末余额 6,684.15 万元, 较期初 5,109.15 万元增加 30.83%, 主要系报告期实现的净利润增加所致。

一、利润表项目: 1. 销售费用期末余额为 264.59 万元, 较去年同期 194.04 万元增加 36.36%, 主要系报告期公司继续开拓新客户, 以及新增销售人员工资相关的费用支出, 招待费用及员工工资增加所致。

2. 管理费用期末余额为 669.12 万元, 较去年同期 460.79 万元增加 45.21%, 主要系报告期各期管理人员尤其是研发人员的增加, 年度薪酬调整引起管理费用增加所致。

3. 报告期内管理费用为 48.55 万元, 较去年同期 16.10 万元增加 201.52%, 主要系报告期各期生产厂房完工, 摊销相关费用所致。

4. 报告期内财务费用为 2.25 万元, 较去年同期 48.89 万元下降 95.40%, 主要系报告期内银行借款的同比减少比例较大所致, 引起当期计提的坏账准备减少所致。

5. 报告期内投资收益期末余额为 250.29 万元, 较去年同期 0 万元, 主要系报告期公司收到的软件产业发展引导资金项目通过股权投资获得的收益。

6. 报告期内公允价值变动收益为 81.24 万元, 较去年同期 4.00 万元增加 67.17%, 主要系去年下半年公司处于高新技术企业申报期间, 2011 年三季度计算所得税费用时将前三季度的应纳税所得额按 25% 企业所得税率进行预缴所致。

三、现金流量表项目: 1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 -275.01 万元, 净额较去年同期 -468.68 万元增加 41.32%, 主要系报告期公司加大应收账款的回收力度, 回款情况明显改善所致, 公司报告期经营活动现金流量净额增加, 主要由于公司生产经营的季节性原因, 四季度为公司销售旺季, 公司加大了材料采购, 库存商品备货增加所致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为 -897.29 万元, 净额较去年同期 -1,817.00 万元, 减少支出 50.62%, 主要系报告期内公司加大研发投入力度, 报告期内公司生产厂房已达成可使用状态, 主要支出为内外购设备款支出及员工工资相关的支出。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 19,487.08 万元, 净额较去年同期 45.39 万元增加 42828.96%, 主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金所致。

一、报告期内主营业务经营情况: 1. 由于受国内宏观经济持续超预期下行的影响, 今年度工程机械行业出现了较大幅度负增长的情况, 公司的产品作为行业二线装备制造企业的采购需求出现了一定程度的萎缩, 其他大中型行业(国防军工、轨道交通、科研院所以及科研院所)的销售增幅也符合预期, 因公司前三季度经营业绩有所增长, 1-9 月份公司实现营业收入 5,713 万元, 同比增长 5.03%, 利润总额 1,770 万元, 同比增长 11.03%; 归属于上市公司股东的净利润 1,575 万元, 同比增长 23.78%。

2. 公司加大了新产品和新技术的研发投入, 重点投入了“D1519 网络通信多参数信号测试分析系统”被列入国家火炬计划 2012 年度国家重点新产品项目, 随着新产品新技术的逐步推出和应用, 将会增加公司的市场占有率并提升核心竞争力。

3. 公司进一步增加了销售管理: 一方面加大市场营销体系的建设力度, 增加销售网点及销售人员数量, 同时加大销售推广力度, 在各重点行业增加营销和产品推广力度, 另一方面加大重点技术支持力度, 提高技术服务响应速度, 同时在行业内完成集成应用技术研发中心, 提高技术服务的质量和广度, 进一步挖掘客户潜在需求, 巩固和提升现有产品在市场份额、品牌影响力方面的领先地位。

四、第四季度是公司销售旺季, 公司从生产、销售、服务、物流等方面做好了迎接销售旺季的到来, 力争全年销售业绩保持稳定增长。

三诺生物传感股份有限公司

2012 第三季度 报告

证券代码: 300298 证券简称: 三诺生物

一、重要提示 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法律责任。

二、主要会计数据及财务指标 以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

Table with 4 columns: 资产负债表, 利润表, 现金流量表, 所有者权益变动表. Rows show 2012.9.30, 2012.9.30, 2012.9.30, 2012.9.30 data.

扣除非经常性损益后的净利润和金额 扣除非经常性损益后的净利润和金额

Table with 3 columns: 项目, 涉及金额(元), 说明. Lists various items like 资产减值准备, 公允价值变动损益, etc.

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

(二)报告期末股东总数及前十名股东持股情况表 前十名无限售条件流通股股东持股情况

Table with 3 columns: 股东名称, 期末持有无限售条件股份的数量, 持股种类及数量.

其他对公司中小股东所作承诺 承诺是否及时履行

(二)募集资金使用使用情况对照表 募集资金总额

募集资金使用情况的说明

(三)限售股份变动情况 限售股份总数

Table with 7 columns: 股东名称, 期初限售股数, 本期解除限售股数, 期末限售股数, 限售原因, 解除限售日期.

三、管理层讨论与分析 (一)主要会计数据和财务指标

1. 资产、负债、所有者权益项目, 财务指标大幅度变动的情况及原因

一、资产负债表项目: 1. 货币资金期末余额为 58,800.00 万元, 较期初 58,800.00 万元增加 0.00%, 主要由于 2012 年 3 月收到了募集资金 58,800.00 万元所致。

2. 应收账款期末余额 2,852.44 万元, 较期初 2,852.44 万元增加 0.00%, 主要由于报告期内销售回款 3,172.02 万元所致。

3. 应收票据期末余额 163.31 万元, 较期初 163.31 万元增加 0.00%, 主要由于报告期内背书了银行承兑汇票所致。

4. 其他应收款较上年度期末增加 590.14 万元, 增长幅度为 175.65%, 主要由于报告期内计提了 2012 年 1-8 月软件退税补贴款 590.14 万元所致。

5. 存货较上年度期末增加 645.59 万元, 增长幅度为 28.22%, 存货增幅变化不大, 但是存货内部构成有较大变化, 其中半成品和产成品较期初增加 1,511.47 万元, 主要系公司随着销售的增长库存商品和半成品成本比例增加, 发出商品较期初减少 854.80 万元, 主要系公司 2011 年发往国外销售的产品; 2012 年一季度符合收入确认原则, 同时结转成本所致。

6. 在建工程较上年度期末增加 1,872.40 万元, 增长幅度为 2,407.30%, 主要由于公司进行新厂房建设所致。

7. 应付账款较上年度期末增加 724.27 万元, 增长幅度为 224.22%, 主要由于随着销售的增长, 增加了存货, 同时更改部分供应商付款方式, 延长付款期限所致。

8. 预收账款较上年度期末减少 298.70 万元, 减少幅度为 12.10%, 主要由于 2012 年第一季度确认了 2011 年出口收入, 核销了预收账款所致。

9. 应付职工薪酬较上年度期末减少 216.12 万元, 减少幅度为 35.21%, 主要由于 2012 年第一季度支付了 2011 年下半年绩效工资。

10. 应交税费较上年度期末增加 1,446.75 万元, 增长幅度为 143.82%, 主要由于递延了 2012 年金企所得税所致。

二、利润表项目: 1. 营业收入较上年度期末增加 9,829.63 万元, 增长幅度为 63.77%, 主要由于报告期内出口和国内销售收入均有所增加所致。

2. 营业成本较上年度期末增加 8,209.13 万元, 增长幅度为 57.77%, 主要是由于产品销售收入的增加所致, 本期毛利率较上年同期上升 1.69%, 主要原因是由于产量增加, 单位产品产量的固定成本降低所致。

3. 销售费用较上年同期增加 3,606.67 万元, 增长幅度为 172.29%, 主要由于加大市场推广, 广告促销费用较去年同期增加 1,609.00, 同时增加市场推广人员所致。

4. 管理费用较上年同期增加 938.72 万元, 增长幅度为 95.83%, 主要由于报告期内工资、税金、研发费用和支付上上相关费用支出较去年同期有所增长所致。

5. 财务费用较上年同期减少 364.59 万元, 减少幅度为 142.99%, 主要由于报告期内收到募集资金 58,800.00 万元, 银行存款利息收入增加及自有资金理财收益增加所致。

6. 营业外收入较去年同期增加 843.49 万元, 增长幅度为 1,720.71%, 主要由于本期计提了 2012 年 1-8 月软件退税补贴款收入所致。

7. 营业外支出较去年同期增加 95.72 万元, 主要由于报告期内对部分过期试条及生产设备进行报废处理所致。

三、现金流量表项目: 1. 经营活动产生的现金流量净额增加 58,800.00 万元, 主要由于 2012 年 3 月收到募集资金 58,800.00 万元所致。

2. 销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 8,519.65 万元, 增长幅度 51.84%, 主要由于报告期内销售增加所致。

3. 收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 459.83 万元, 增长幅度 89.96%, 主要由于报告期内收到政府补贴及理财收入增加所致。

4. 购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加 2,914.24 万元, 增长幅度 63.12%, 主要由于报告期内销售增长采购材料相应增长所致。

5. 支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 1,375.32 万元, 增长幅度为 88.62%, 主要由于报告期内随着销售的增长, 人员的增加, 本期人工工资增加所致。

6. 支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 2,156.52 万元, 增长幅度为 129.99%, 主要由于报告期内市场推广的增加以及销售人员的增多, 销售费用增加所致。

7. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增加 2,028.63 万元, 增长幅度 369.92%, 主要是报告期内, 公司加大自动化投入, 购买固定资产以及新增基建工程投入所致。

8. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年同期增长 3,957.75 万元, 主要原因为报告期内支付了分红款所致。

(二)业务回顾和展望: 一、报告期内公司经营情况: 2012 年前三季度, 公司整体经营业务保持良好发展, 经营业绩较去年同期稳步增长, 实现营业收入 252,428,645.06 元, 较去年同期增长 63.77%; 实现利润总额 109,736,034.29 元, 较去年同期增长 44.84%; 实现归属于上市公司股东的净利润为 93,189,114.09 元, 较去年同期增长 43.69%。

二、2012 年公司年度经营计划执行情况: 1. 大力拓展营销网络, 实现战略布局: 报告期内, 公司积极拓展既定的发展战略, 整合营销网络, 创新营销模式, 优化营销渠道, 强化覆盖覆盖面, 为全国营销网络的战略布局打下了良好基础, 同时, 组建医院市场销售团队, 强化与医院市场合作。

1. 募集资金投资项目: 生物传感器生产基地、生物传感器技术研发中心和营销网络项目已经全面启动, 其中生物传感器生产基地的生产厂房建设进展顺利, 预计明年上半年可正式投产, 全部达产后将实现年产生物传感器 200 万台, 配套检测试剂 5 亿支的生产能力, 届时将成为亚洲最大的血液及尿糖生产基地, 为公司未来业绩的持续增长提供有力保障。

四、重要提示 (一)公司所持股 5% 以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期末的承诺事项

1. 公司所持股 5% 以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期末的承诺事项

Table with 6 columns: 承诺事项, 承诺人, 承诺内容, 承诺时间, 承诺期限, 履行情况.

扣除非经常性损益后的净利润和金额 扣除非经常性损益后的净利润和金额

Table with 3 columns: 项目, 涉及金额(元), 说明. Lists various items like 资产减值准备, 公允价值变动损益, etc.

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

(二)报告期末股东总数及前十名股东持股情况表 前十名无限售条件流通股股东持股情况

Table with 3 columns: 股东名称, 期末持有无限售条件股份的数量, 持股种类及数量.

其他对公司中小股东所作承诺 承诺是否及时履行

(二)募集资金使用使用情况对照表 募集资金总额

募集资金使用情况的说明

(三)限售股份变动情况 限售股份总数

Table with 7 columns: 股东名称, 期初限售股数, 本期解除限售股数, 期末限售股数, 限售原因, 解除限售日期.

三、管理层讨论与分析 (一)主要会计数据和财务指标

1. 资产、负债、所有者权益项目, 财务指标大幅度变动的情况及原因

一、资产负债表项目: 1. 货币资金期末余额为 58,800.00 万元, 较期初 58,800.00 万元增加 0.00%, 主要由于 2012 年 3 月收到了募集资金 58,800.00 万元所致。

2. 应收账款期末余额 2,852.44 万元, 较期初 2,852.44 万元增加 0.00%, 主要由于报告期内销售回款 3,172.02 万元所致。

3. 应收票据期末余额 163.31 万元, 较期初 163.31 万元增加 0.00%, 主要由于报告期内背书了银行承兑汇票所致。

4. 其他应收款较上年度期末增加 590.14 万元, 增长幅度为 175.65%, 主要由于报告期内计提了 2012 年 1-8 月软件退税补贴款 590.14 万元所致。

5. 存货较上年度期末增加 645.59 万元, 增长幅度为 28.22%, 存货增幅变化不大, 但是存货内部构成有较大变化, 其中半成品和产成品较期初增加 1,511.47 万元, 主要系公司随着销售的增长库存商品和半成品成本比例增加, 发出商品较期初减少 854.80 万元, 主要系公司 2011 年发往国外销售的产品; 2012 年一季度符合收入确认原则, 同时结转成本所致。

6. 在建工程较上年度期末增加 1,872.40 万元, 增长幅度为 2,407.30%, 主要由于公司进行新厂房建设所致。

7. 应付账款较上年度期末增加 724.27 万元, 增长幅度为 224.22%, 主要由于随着销售的增长, 增加了存货, 同时更改部分供应商付款方式, 延长付款期限所致。

8. 预收账款较上年度期末减少 298.70 万元, 减少幅度为 12.10%, 主要由于 2012 年第一季度确认了 2011 年出口收入, 核销了预收账款所致。

9. 应付职工薪酬较上年度期末减少 216.12 万元, 减少幅度为 35.21%, 主要由于 2012 年第一季度支付了 2011 年下半年绩效工资。

10. 应交税费较上年度期末增加 1,446.75 万元, 增长幅度为 143.82%, 主要由于递延了 2012 年金企所得税所致。

二、利润表项目: 1. 营业收入较上年度期末增加 9,829.63 万元, 增长幅度为 63.77%, 主要由于报告期内出口和国内销售收入均有所增加所致。

2. 营业成本较上年度期末增加 8,209.13 万元, 增长幅度为 57.77%, 主要是由于产品销售收入的增加所致, 本期毛利率较上年同期上升 1.69%, 主要原因是由于产量增加, 单位产品产量的固定成本降低所致。

3. 销售费用较上年同期增加 3,606.67 万元, 增长幅度为 172.29%, 主要由于加大市场推广, 广告促销费用较去年同期增加 1,609.00, 同时增加市场推广人员所致。

4. 管理费用较上年同期增加 938.72 万元, 增长幅度为 95.83%, 主要由于报告期内工资、税金、研发费用和支付上上相关费用支出较去年同期有所增长所致。

5. 财务费用较上年同期减少 364.59 万元, 减少幅度为 142.99%, 主要由于报告期内收到募集资金 58,800.00 万元, 银行存款利息收入增加及自有资金理财收益增加所致。

6. 营业外收入较去年同期增加 843.49 万元, 增长幅度为 1,720.71%, 主要由于本期计提了 2012 年 1-8 月软件退税补贴款收入所致。

7. 营业外支出较去年同期增加 95.72 万元, 主要由于报告期内对部分过期试条及生产设备进行报废处理所致。

三、现金流量表项目: 1. 经营活动产生的现金流量净额增加 58,800.00 万元, 主要由于 2012 年 3 月收到募集资金 58,800.00 万元所致。

2. 销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 8,519.65 万元, 增长幅度 51.84%, 主要由于报告期内销售增加所致。

3. 收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 459.83 万元, 增长幅度 89.96%, 主要由于报告期内收到政府补贴及理财收入增加所致。

4. 购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加 2,914.24 万元, 增长幅度 63.12%, 主要由于报告期内销售增长采购材料相应增长所致。

5. 支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 1,375.32 万元, 增长幅度为 88.62%, 主要由于报告期内随着销售的增长, 人员的增加, 本期人工工资增加所致。

6. 支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 2,156.52 万元, 增长幅度为 129.99%, 主要由于报告期内市场推广的增加以及销售人员的增多, 销售费用增加所致。

7. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增加 2,028.63 万元, 增长幅度 369.92%, 主要是报告期内, 公司加大自动化投入, 购买固定资产以及新增基建工程投入所致。

8. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年同期增长 3,957.75 万元, 主要原因为报告期内支付了分红款所致。

(二)业务回顾和展望: 一、报告期内公司经营情况: 2012 年前三季度, 公司整体经营业务保持良好发展, 经营业绩较去年同期稳步增长, 实现营业收入 252,428,645.06 元, 较去年同期增长 63.77%; 实现利润总额 109,736,034.29 元, 较去年同期增长 44.84%; 实现归属于上市公司股东的净利润为 93,189,114.09 元, 较去年同期增长 43.69%。

二、2012 年公司年度经营计划执行情况: 1. 大力拓展营销网络, 实现战略布局: 报告期内, 公司积极拓展既定的发展战略, 整合营销网络, 创新营销模式, 优化营销渠道, 强化覆盖覆盖面, 为全国营销网络的战略布局打下了良好基础, 同时, 组建医院市场销售团队, 强化与医院市场合作。