

环旭电子股份有限公司

2012 第三季度 报告

证券代码:601231 证券简称:环旭电子

§1 重要提示

1.1 本公司董事、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 如有董事未出席董事会,应当单独列示其姓名

姓名	职务	是否按时出席会议	说明	被委托人姓名
Ruhofen Chang	董事	有	因公务未能出席	张洪本

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

公司负责人姓名	张洪本
主管会计工作负责人姓名	刘洪雨
会计师事务所负责人姓名	刘洪雨

公司负责人张洪本、主管会计工作负责人刘洪雨及会计机构负责人(会计主管人员)刘洪雨声明: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

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产	7,320,448,146.94	6,202,265,861.46	18.03
所有者权益(或股东权益)(元)	3,127,485,933.18	2,060,031,450.79	55.94
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	3.175	2.276	39.50
年初至报告期末(9-9)			
经营活动产生的现金流量净额(元)	404,000,263.50	-43.30	-
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.401	0.040	-49.37
归属于上市公司股东的净利润(元)			
归属于上市公司股东的净利润(元)	186,203,623.37	479,513,706.95	60.37
基本每股收益(元)	0.18	0.42	38.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.17	0.41	41.67
加权平均净资产收益率(%)	5.97	14.73	减:50.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.71	14.80	减:50.41个百分点

扣除非经常性损益项目金额:

单位:元 币种:人民币

项目	年初至报告期期末数(9-9)
非流动资产处置损益	-2,138,636.22
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量享受的政府补助除外	1,222,497.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,933,045.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,191,283.20
所得税影响额	-2,101,521.63
合计	12,007,168.11

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

前十名无限售条件流通股股东持股情况	单位:股	
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国平安人寿保险股份有限公司-万能-个险分红	4,203,503	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-万能-个险分红	2,999,593	人民币普通股
全国社保基金一零四组合	2,000,000	人民币普通股
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	1,854,353	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司-5号分红险	1,322,517	人民币普通股
华泰证券-交通-华泰基金专户-华泰资产管理计划	1,265,900	人民币普通股
招商局	913,800	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司-传统-普通保险	909,840	人民币普通股
韩华证券	851,542	人民币普通股
吴信娟	781,152	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

1.资产负债表项目变动幅度达30%以上的分析说明:
a.交易性金融资产较期初减少46.70万元,下降100%,主要是期初存在较多未到交割日的远期外汇合约,多在本期进行交割,本期期末未到期远期外汇合约减少所致。
b.预付账款较期初增加2,232.96万元,增长157.37%,主要是本期采购环碲电子(昆山)有限公司开始投入生产,故预付设备和材料款增加。
c.其他流动资产较期初增加28,845.06万元,增长72.00%,主要是本期追加资金充裕,本期因利用闲置资金购买低风险银行理财产品所致。
d.在建工程较期初增加5,239.77万元,增长317.95%,主要是本期追加购买投资项目所需资产所致。
e.其他非流动资产较期初减少195.62万元,下降100%,主要是本期将期初非流动资产转入流动资产所致。

f.预收账款较期初减少462.83万元,下降90.83%,主要是本期采用预收方式的零星客户减少所致。
g.应交税费较期初减少5,524.83万元,下降205.43%,主要是本期固定资产投资增加使得增值税进项税额增加所致。
h.应付利息较期初减少594.48万元,下降81.78%,主要是本期提前偿还长期借款所致。
i.一年内到期的非流动负债较期初增加539.74万元,增长47.14%,主要是本期新增借款按照借款合同约定还款计划,导致一年内到期部分增加。

l.长期借款较期初减少34,077.91万元,下降80.88%,主要是本期首次公开发行股票(A股)募集资金完成后,利用超额募集资金提前偿还长期借款所致。
m.预计负债较期初减少1,051.60万元,下降43.74%,主要是根据合同约定质量保证金到期予以转回所致。

2.资本公积较期初增加66,681.89万元,增长3,250.31%,主要是本期首次公开发行股票(A股)产生股本溢价所致。
3.损益表项目变动幅度达30%以上的分析说明:
a.营业税金及附加较上年同期增加211.48万元,增长86.35%,主要是出口退税补缴多城市增值税及附加税费所致。
b.财务费用较上年同期减少516.60万元,下降35.62%,主要是本期提前偿还长期借款,利息支出减少所致。
c.资产减值损失较上年同期减少839.40万元,下降85.96%,主要是系本期收回逾期贷款及出售已计提存货跌价准备的存货所致。
d.公允价值变动损失较上年同期增加53.33万元,增长53.19%,主要是系本期欧元各月汇率波动较大所致。

e.投资收益较上年同期增加1,173.22万元,增长1,592.38%,主要是系本期低风险银行理财产品本期理财产品收益增加。
f.营业外收入较上年同期减少835.53万元,下降51.1%,主要是系上年同期取得政府补助及其他收入较高所致。
g.营业外支出较上年同期增加128.62万元,增长32.32%,主要是系本期非流动资产处置损失增加。
h.净利润较上年同期增加1,581.92万元,增长138.14%,主要原因汇总如下:
①本期主营业务毛利较上年同期增加5,868.01万元,增长5.38%
②本期财务费用较上年同期减少516.60万元,下降35.62%
③本期投资收益较上年同期增加1,173.22万元,增长1,592.38%
④本期所得税费用较上年同期减少1,132.38万元,下降11.94%。

i.其它综合收益系外币报表折算差额,较上年同期减少3,404.87万元,下降57.54%,主要是上年同期汇率波动较大,境外子公司采用美元、新台幣、日元为记账本位币,导致外币报表折算差额变动较大所致。

二、与超募资金使用有关的承诺:承诺偿还银行贷款于十二个月内不进行证券及衍生品投资,委托贷款(如有)为个人提供财务资助及上海证券交易所规定的其他高风险投资。
报告期内,上述承诺均严格执行。

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 报告期内现金分红政策的执行情况
环旭电子2011年度实现母公司税后利润10,758,266.56元,按《中华人民共和国公司法》、《公司章程》规定提取10%的法定公积金3,073,826.06元。

根据公司章程的规定,每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%,拟以首次公开发行股票募集资金之补充流动资金分配利润,与上年同期相比增加101.44%,主要是由于销售人员增加以及去年年初控股子公司成立之初销售费用较小所致。
2)年初至报告期末,管理费用5,901.51万元,与上年同期相比增加59.59%,主要是公司及控股子公司人力成本增加所致。
3)年初至报告期末,资产减值损失为-90.75万元,与上年同期相比减少171.77%,主要是公司账龄较长的贷款回收增加所致。
4)年初至报告期末,营业外收入为54.52万元,较上年同期增加1,185.68%,主要是公司获得政府补贴较去年同期增加所致。
5)年初至报告期末,营业外支出为0.12万元,较去年同期减少97.99%,主要是本期处置报废固定资产较少所致。
6)年初至报告期末,利润总额为77.98万元,较去年同期减少92.94%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
7)年初至报告期末,所得税费用为83.82万元,较去年同期减少60.27%,主要是由于控股子公司亏损所致。

8)年初至报告期末,归属于上市公司股东的净利润为156.52万元,较去年同期减少79.87%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
9)年初至报告期末,基本每股收益为0.02元,较去年同期减少79.87%,主要是净利润减少所致。
四、年初至报告期末现金流量表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,投资活动产生的现金流量净额为1,669.81万元,较上年同期增加40.91%,其中,投资活动现金流入增长156.43%,主要是募投资金在报告期内到期回收;投资活动现金流出增长43.29%,主要是募投资金项目支出所致。
2)年初至报告期末,筹资活动产生的现金流量净额为492.70万元,较上年同期减少68.01%,主要是上期偿还子公司控股投资款1540万元所致。
3)业务回顾和展望
(一)报告期内公司经营情况
年初至报告期末,公司的营业收入4,728.20万元,较去年同期6,319.05万元下降25.18%;归属于母公司股东的净利润156.52万元,较去年同期777.65万元下降79.87%。报告期内,公司营业收入下降主要是由于去年同期收入多元化管理体系控制系统推广所致。期间费用综合毛利率为23.22%,较去年同期下降26.88%,主要是由于产品成本波动所致。年初至报告期末归属母公司所有者的净利润为156.52万元,较上年同期净利润777.65万元减少79.87%,利润下降的原因主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
2)主要非流动资产的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应收账款为206.80万元,较期初增加136.89%,主要是系募集资金银行存款大多为定期存款,尚未到期所致。
4)报告期末,其他应收款为13.10万元,较期初减少57.86%,主要是预付账款增加所致。
5)报告期末,无形资产为1,884.12万元,较期初增加36.33%,主要是新增土地使用权所致。
7)报告期末,开发支出为869.08万元,较期初增加356.44%,主要是研发项目尚未达到结转无形资产条件所致。
3)主要负债项目的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应付职工薪酬为1.56万元,较期初减少91.68%,主要是公司去年计提的奖金本期发放所致。
4)年初至报告期末,其他应付款为527.34万元,较期初增加406.96%,主要是控股子公司收到个人暂付款及押金所致。
3.年初至报告期末资产负债表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,销售费用为694.95万元,与上年同期相比增加101.44%,主要是由于销售人员增加以及去年年初控股子公司成立之初销售费用较小所致。
2)年初至报告期末,管理费用5,901.51万元,与上年同期相比增加59.59%,主要是公司及控股子公司人力成本增加所致。
3)年初至报告期末,资产减值损失为-90.75万元,与上年同期相比减少171.77%,主要是公司账龄较长的贷款回收增加所致。
4)年初至报告期末,营业外收入为54.52万元,较上年同期增加1,185.68%,主要是公司获得政府补贴较去年同期增加所致。
5)年初至报告期末,营业外支出为0.12万元,较去年同期减少97.99%,主要是本期处置报废固定资产较少所致。
6)年初至报告期末,利润总额为77.98万元,较去年同期减少92.94%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
7)年初至报告期末,所得税费用为83.82万元,较去年同期减少60.27%,主要是由于控股子公司亏损所致。

8)年初至报告期末,归属于上市公司股东的净利润为156.52万元,较去年同期减少79.87%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
9)年初至报告期末,基本每股收益为0.02元,较去年同期减少79.87%,主要是净利润减少所致。
四、年初至报告期末现金流量表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,投资活动产生的现金流量净额为1,669.81万元,较上年同期增加40.91%,其中,投资活动现金流入增长156.43%,主要是募投资金在报告期内到期回收;投资活动现金流出增长43.29%,主要是募投资金项目支出所致。
2)年初至报告期末,筹资活动产生的现金流量净额为492.70万元,较上年同期减少68.01%,主要是上期偿还子公司控股投资款1540万元所致。
3)业务回顾和展望
(一)报告期内公司经营情况
年初至报告期末,公司的营业收入4,728.20万元,较去年同期6,319.05万元下降25.18%;归属于母公司股东的净利润156.52万元,较去年同期777.65万元下降79.87%。报告期内,公司营业收入下降主要是由于去年同期收入多元化管理体系控制系统推广所致。期间费用综合毛利率为23.22%,较去年同期下降26.88%,主要是由于产品成本波动所致。年初至报告期末归属母公司所有者的净利润为156.52万元,较上年同期净利润777.65万元减少79.87%,利润下降的原因主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
2)主要非流动资产的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应收账款为206.80万元,较期初增加136.89%,主要是系募集资金银行存款大多为定期存款,尚未到期所致。
4)报告期末,其他应收款为13.10万元,较期初减少57.86%,主要是预付账款增加所致。
5)报告期末,无形资产为1,884.12万元,较期初增加36.33%,主要是新增土地使用权所致。
7)报告期末,开发支出为869.08万元,较期初增加356.44%,主要是研发项目尚未达到结转无形资产条件所致。
3)主要负债项目的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应付职工薪酬为1.56万元,较期初减少91.68%,主要是公司去年计提的奖金本期发放所致。
4)年初至报告期末,其他应付款为527.34万元,较期初增加406.96%,主要是控股子公司收到个人暂付款及押金所致。
3.年初至报告期末资产负债表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,销售费用为694.95万元,与上年同期相比增加101.44%,主要是由于销售人员增加以及去年年初控股子公司成立之初销售费用较小所致。
2)年初至报告期末,管理费用5,901.51万元,与上年同期相比增加59.59%,主要是公司及控股子公司人力成本增加所致。
3)年初至报告期末,资产减值损失为-90.75万元,与上年同期相比减少171.77%,主要是公司账龄较长的贷款回收增加所致。
4)年初至报告期末,营业外收入为54.52万元,较上年同期增加1,185.68%,主要是公司获得政府补贴较去年同期增加所致。
5)年初至报告期末,营业外支出为0.12万元,较去年同期减少97.99%,主要是本期处置报废固定资产较少所致。
6)年初至报告期末,利润总额为77.98万元,较去年同期减少92.94%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
7)年初至报告期末,所得税费用为83.82万元,较去年同期减少60.27%,主要是由于控股子公司亏损所致。

8)年初至报告期末,归属于上市公司股东的净利润为156.52万元,较去年同期减少79.87%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
9)年初至报告期末,基本每股收益为0.02元,较去年同期减少79.87%,主要是净利润减少所致。
四、年初至报告期末现金流量表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,投资活动产生的现金流量净额为1,669.81万元,较上年同期增加40.91%,其中,投资活动现金流入增长156.43%,主要是募投资金在报告期内到期回收;投资活动现金流出增长43.29%,主要是募投资金项目支出所致。
2)年初至报告期末,筹资活动产生的现金流量净额为492.70万元,较上年同期减少68.01%,主要是上期偿还子公司控股投资款1540万元所致。
3)业务回顾和展望
(一)报告期内公司经营情况
年初至报告期末,公司的营业收入4,728.20万元,较去年同期6,319.05万元下降25.18%;归属于母公司股东的净利润156.52万元,较去年同期777.65万元下降79.87%。报告期内,公司营业收入下降主要是由于去年同期收入多元化管理体系控制系统推广所致。期间费用综合毛利率为23.22%,较去年同期下降26.88%,主要是由于产品成本波动所致。年初至报告期末归属母公司所有者的净利润为156.52万元,较上年同期净利润777.65万元减少79.87%,利润下降的原因主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
2)主要非流动资产的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应收账款为206.80万元,较期初增加136.89%,主要是系募集资金银行存款大多为定期存款,尚未到期所致。
4)报告期末,其他应收款为13.10万元,较期初减少57.86%,主要是预付账款增加所致。
5)报告期末,无形资产为1,884.12万元,较期初增加36.33%,主要是新增土地使用权所致。
7)报告期末,开发支出为869.08万元,较期初增加356.44%,主要是研发项目尚未达到结转无形资产条件所致。
3)主要负债项目的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应付职工薪酬为1.56万元,较期初减少91.68%,主要是公司去年计提的奖金本期发放所致。
4)年初至报告期末,其他应付款为527.34万元,较期初增加406.96%,主要是控股子公司收到个人暂付款及押金所致。
3.年初至报告期末资产负债表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,销售费用为694.95万元,与上年同期相比增加101.44%,主要是由于销售人员增加以及去年年初控股子公司成立之初销售费用较小所致。
2)年初至报告期末,管理费用5,901.51万元,与上年同期相比增加59.59%,主要是公司及控股子公司人力成本增加所致。
3)年初至报告期末,资产减值损失为-90.75万元,与上年同期相比减少171.77%,主要是公司账龄较长的贷款回收增加所致。
4)年初至报告期末,营业外收入为54.52万元,较上年同期增加1,185.68%,主要是公司获得政府补贴较去年同期增加所致。
5)年初至报告期末,营业外支出为0.12万元,较去年同期减少97.99%,主要是本期处置报废固定资产较少所致。
6)年初至报告期末,利润总额为77.98万元,较去年同期减少92.94%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
7)年初至报告期末,所得税费用为83.82万元,较去年同期减少60.27%,主要是由于控股子公司亏损所致。

8)年初至报告期末,归属于上市公司股东的净利润为156.52万元,较去年同期减少79.87%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
9)年初至报告期末,基本每股收益为0.02元,较去年同期减少79.87%,主要是净利润减少所致。
四、年初至报告期末现金流量表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,投资活动产生的现金流量净额为1,669.81万元,较上年同期增加40.91%,其中,投资活动现金流入增长156.43%,主要是募投资金在报告期内到期回收;投资活动现金流出增长43.29%,主要是募投资金项目支出所致。
2)年初至报告期末,筹资活动产生的现金流量净额为492.70万元,较上年同期减少68.01%,主要是上期偿还子公司控股投资款1540万元所致。
3)业务回顾和展望
(一)报告期内公司经营情况
年初至报告期末,公司的营业收入4,728.20万元,较去年同期6,319.05万元下降25.18%;归属于母公司股东的净利润156.52万元,较去年同期777.65万元下降79.87%。报告期内,公司营业收入下降主要是由于去年同期收入多元化管理体系控制系统推广所致。期间费用综合毛利率为23.22%,较去年同期下降26.88%,主要是由于产品成本波动所致。年初至报告期末归属母公司所有者的净利润为156.52万元,较上年同期净利润777.65万元减少79.87%,利润下降的原因主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
2)主要非流动资产的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应收账款为206.80万元,较期初增加136.89%,主要是系募集资金银行存款大多为定期存款,尚未到期所致。
4)报告期末,其他应收款为13.10万元,较期初减少57.86%,主要是预付账款增加所致。
5)报告期末,无形资产为1,884.12万元,较期初增加36.33%,主要是新增土地使用权所致。
7)报告期末,开发支出为869.08万元,较期初增加356.44%,主要是研发项目尚未达到结转无形资产条件所致。
3)主要负债项目的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应付职工薪酬为1.56万元,较期初减少91.68%,主要是公司去年计提的奖金本期发放所致。
4)年初至报告期末,其他应付款为527.34万元,较期初增加406.96%,主要是控股子公司收到个人暂付款及押金所致。
3.年初至报告期末资产负债表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,销售费用为694.95万元,与上年同期相比增加101.44%,主要是由于销售人员增加以及去年年初控股子公司成立之初销售费用较小所致。
2)年初至报告期末,管理费用5,901.51万元,与上年同期相比增加59.59%,主要是公司及控股子公司人力成本增加所致。
3)年初至报告期末,资产减值损失为-90.75万元,与上年同期相比减少171.77%,主要是公司账龄较长的贷款回收增加所致。
4)年初至报告期末,营业外收入为54.52万元,较上年同期增加1,185.68%,主要是公司获得政府补贴较去年同期增加所致。
5)年初至报告期末,营业外支出为0.12万元,较去年同期减少97.99%,主要是本期处置报废固定资产较少所致。
6)年初至报告期末,利润总额为77.98万元,较去年同期减少92.94%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
7)年初至报告期末,所得税费用为83.82万元,较去年同期减少60.27%,主要是由于控股子公司亏损所致。

8)年初至报告期末,归属于上市公司股东的净利润为156.52万元,较去年同期减少79.87%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
9)年初至报告期末,基本每股收益为0.02元,较去年同期减少79.87%,主要是净利润减少所致。
四、年初至报告期末现金流量表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,投资活动产生的现金流量净额为1,669.81万元,较上年同期增加40.91%,其中,投资活动现金流入增长156.43%,主要是募投资金在报告期内到期回收;投资活动现金流出增长43.29%,主要是募投资金项目支出所致。
2)年初至报告期末,筹资活动产生的现金流量净额为492.70万元,较上年同期减少68.01%,主要是上期偿还子公司控股投资款1540万元所致。
3)业务回顾和展望
(一)报告期内公司经营情况
年初至报告期末,公司的营业收入4,728.20万元,较去年同期6,319.05万元下降25.18%;归属于母公司股东的净利润156.52万元,较去年同期777.65万元下降79.87%。报告期内,公司营业收入下降主要是由于去年同期收入多元化管理体系控制系统推广所致。期间费用综合毛利率为23.22%,较去年同期下降26.88%,主要是由于产品成本波动所致。年初至报告期末归属母公司所有者的净利润为156.52万元,较上年同期净利润777.65万元减少79.87%,利润下降的原因主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
2)主要非流动资产的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应收账款为206.80万元,较期初增加136.89%,主要是系募集资金银行存款大多为定期存款,尚未到期所致。
4)报告期末,其他应收款为13.10万元,较期初减少57.86%,主要是预付账款增加所致。
5)报告期末,无形资产为1,884.12万元,较期初增加36.33%,主要是新增土地使用权所致。
7)报告期末,开发支出为869.08万元,较期初增加356.44%,主要是研发项目尚未达到结转无形资产条件所致。
3)主要负债项目的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应付职工薪酬为1.56万元,较期初减少91.68%,主要是公司去年计提的奖金本期发放所致。
4)年初至报告期末,其他应付款为527.34万元,较期初增加406.96%,主要是控股子公司收到个人暂付款及押金所致。
3.年初至报告期末资产负债表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,销售费用为694.95万元,与上年同期相比增加101.44%,主要是由于销售人员增加以及去年年初控股子公司成立之初销售费用较小所致。
2)年初至报告期末,管理费用5,901.51万元,与上年同期相比增加59.59%,主要是公司及控股子公司人力成本增加所致。
3)年初至报告期末,资产减值损失为-90.75万元,与上年同期相比减少171.77%,主要是公司账龄较长的贷款回收增加所致。
4)年初至报告期末,营业外收入为54.52万元,较上年同期增加1,185.68%,主要是公司获得政府补贴较去年同期增加所致。
5)年初至报告期末,营业外支出为0.12万元,较去年同期减少97.99%,主要是本期处置报废固定资产较少所致。
6)年初至报告期末,利润总额为77.98万元,较去年同期减少92.94%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
7)年初至报告期末,所得税费用为83.82万元,较去年同期减少60.27%,主要是由于控股子公司亏损所致。

8)年初至报告期末,归属于上市公司股东的净利润为156.52万元,较去年同期减少79.87%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
9)年初至报告期末,基本每股收益为0.02元,较去年同期减少79.87%,主要是净利润减少所致。
四、年初至报告期末现金流量表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,投资活动产生的现金流量净额为1,669.81万元,较上年同期增加40.91%,其中,投资活动现金流入增长156.43%,主要是募投资金在报告期内到期回收;投资活动现金流出增长43.29%,主要是募投资金项目支出所致。
2)年初至报告期末,筹资活动产生的现金流量净额为492.70万元,较上年同期减少68.01%,主要是上期偿还子公司控股投资款1540万元所致。
3)业务回顾和展望
(一)报告期内公司经营情况
年初至报告期末,公司的营业收入4,728.20万元,较去年同期6,319.05万元下降25.18%;归属于母公司股东的净利润156.52万元,较去年同期777.65万元下降79.87%。报告期内,公司营业收入下降主要是由于去年同期收入多元化管理体系控制系统推广所致。期间费用综合毛利率为23.22%,较去年同期下降26.88%,主要是由于产品成本波动所致。年初至报告期末归属母公司所有者的净利润为156.52万元,较上年同期净利润777.65万元减少79.87%,利润下降的原因主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
2)主要非流动资产的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应收账款为206.80万元,较期初增加136.89%,主要是系募集资金银行存款大多为定期存款,尚未到期所致。
4)报告期末,其他应收款为13.10万元,较期初减少57.86%,主要是预付账款增加所致。
5)报告期末,无形资产为1,884.12万元,较期初增加36.33%,主要是新增土地使用权所致。
7)报告期末,开发支出为869.08万元,较期初增加356.44%,主要是研发项目尚未达到结转无形资产条件所致。
3)主要负债项目的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应付职工薪酬为1.56万元,较期初减少91.68%,主要是公司去年计提的奖金本期发放所致。
4)年初至报告期末,其他应付款为527.34万元,较期初增加406.96%,主要是控股子公司收到个人暂付款及押金所致。
3.年初至报告期末资产负债表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,销售费用为694.95万元,与上年同期相比增加101.44%,主要是由于销售人员增加以及去年年初控股子公司成立之初销售费用较小所致。
2)年初至报告期末,管理费用5,901.51万元,与上年同期相比增加59.59%,主要是公司及控股子公司人力成本增加所致。
3)年初至报告期末,资产减值损失为-90.75万元,与上年同期相比减少171.77%,主要是公司账龄较长的贷款回收增加所致。
4)年初至报告期末,营业外收入为54.52万元,较上年同期增加1,185.68%,主要是公司获得政府补贴较去年同期增加所致。
5)年初至报告期末,营业外支出为0.12万元,较去年同期减少97.99%,主要是本期处置报废固定资产较少所致。
6)年初至报告期末,利润总额为77.98万元,较去年同期减少92.94%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
7)年初至报告期末,所得税费用为83.82万元,较去年同期减少60.27%,主要是由于控股子公司亏损所致。

8)年初至报告期末,归属于上市公司股东的净利润为156.52万元,较去年同期减少79.87%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
9)年初至报告期末,基本每股收益为0.02元,较去年同期减少79.87%,主要是净利润减少所致。
四、年初至报告期末现金流量表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,投资活动产生的现金流量净额为1,669.81万元,较上年同期增加40.91%,其中,投资活动现金流入增长156.43%,主要是募投资金在报告期内到期回收;投资活动现金流出增长43.29%,主要是募投资金项目支出所致。
2)年初至报告期末,筹资活动产生的现金流量净额为492.70万元,较上年同期减少68.01%,主要是上期偿还子公司控股投资款1540万元所致。
3)业务回顾和展望
(一)报告期内公司经营情况
年初至报告期末,公司的营业收入4,728.20万元,较去年同期6,319.05万元下降25.18%;归属于母公司股东的净利润156.52万元,较去年同期777.65万元下降79.87%。报告期内,公司营业收入下降主要是由于去年同期收入多元化管理体系控制系统推广所致。期间费用综合毛利率为23.22%,较去年同期下降26.88%,主要是由于产品成本波动所致。年初至报告期末归属母公司所有者的净利润为156.52万元,较上年同期净利润777.65万元减少79.87%,利润下降的原因主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
2)主要非流动资产的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应收账款为206.80万元,较期初增加136.89%,主要是系募集资金银行存款大多为定期存款,尚未到期所致。
4)报告期末,其他应收款为13.10万元,较期初减少57.86%,主要是预付账款增加所致。
5)报告期末,无形资产为1,884.12万元,较期初增加36.33%,主要是新增土地使用权所致。
7)报告期末,开发支出为869.08万元,较期初增加356.44%,主要是研发项目尚未达到结转无形资产条件所致。
3)主要负债项目的变动
1)报告期末,短期借款为500万元,较期初增加100.00%,主要是由于控股子公司银行借款所致。
2)报告期末,预付款项为2,959.95万元,较期初增加189.40%,主要是预付投资项目基建工程款所致。
3)报告期末,应付职工薪酬为1.56万元,较期初减少91.68%,主要是公司去年计提的奖金本期发放所致。
4)年初至报告期末,其他应付款为527.34万元,较期初增加406.96%,主要是控股子公司收到个人暂付款及押金所致。
3.年初至报告期末资产负债表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,销售费用为694.95万元,与上年同期相比增加101.44%,主要是由于销售人员增加以及去年年初控股子公司成立之初销售费用较小所致。
2)年初至报告期末,管理费用5,901.51万元,与上年同期相比增加59.59%,主要是公司及控股子公司人力成本增加所致。
3)年初至报告期末,资产减值损失为-90.75万元,与上年同期相比减少171.77%,主要是公司账龄较长的贷款回收增加所致。
4)年初至报告期末,营业外收入为54.52万元,较上年同期增加1,185.68%,主要是公司获得政府补贴较去年同期增加所致。
5)年初至报告期末,营业外支出为0.12万元,较去年同期减少97.99%,主要是本期处置报废固定资产较少所致。
6)年初至报告期末,利润总额为77.98万元,较去年同期减少92.94%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
7)年初至报告期末,所得税费用为83.82万元,较去年同期减少60.27%,主要是由于控股子公司亏损所致。

8)年初至报告期末,归属于上市公司股东的净利润为156.52万元,较去年同期减少79.87%,主要是由于营业收入下降及控股子公司亏损所致。
9)年初至报告期末,基本每股收益为0.02元,较去年同期减少79.87%,主要是净利润减少所致。
四、年初至报告期末现金流量表项目大幅变动情况与原因说明:
1)年初至报告期末,投资活动产生的现金流量净额为1,669.81万元,较上年同期增加40.91%,其中,投资活动现金流入增长156.43%,主要是募投资金在报告期内到期回收;投资活动现金流出增长43.29%,主要是募投资金项目支出所致。
2)年初至报告期末,筹资活动产生的现金流量净额为492.70万元,较上年同期减少68.01%,主要是上期偿还子公司控股投资款1540万元所致。
3)业务回顾和展望
(一)报告期内公司经营情况
年初至报告期末,公司的营业收入4,728.20万元,较去年同期6,319.05万元下降25.18%;归属于母公司股东的净利润156.52万元,较去年同期777.65万元下降79.87%。报告期内,公司营业收入下降主要是由于去年同期收入多元化管理体系