

深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

2003 年第一季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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 本公司本季度财务会计报告未经审计。

1.3 本公司董事长吴光权先生、总经理徐东升先生、副总经理兼总会计师李德华先生、会计主管刘标先生声明：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 公司基本信息

股票简称	飞亚达 A 飞亚达 B	
股票代码	000026 200026	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝惠文	陈卓
联系地址	深圳市振华路 163 号飞亚达大厦	深圳市振华路 163 号飞亚达大厦
电话	(0755) 83217888 转 8218 83259702	(0755) 83217888 转 8218 83259702
传真	(0755) 83348369	(0755) 83348369
电子邮箱	security@fiyta.com.cn	security@fiyta.com.cn

2.2 财务资料

2.2.1 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	本报告期末比上年期末增减（%）
总资产	565,107,450.44	566,681,393.00	-0.28%
股东权益（不含少数股东权益）	514,063,276.42	510,368,305.00	0.72%

每股净资产	2.062	2.05	0.59%
调整后的每股净资产	1.97	1.96	0.51%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-25,268,350.42	-25,268,350.42	0
每股收益	0.015	0.015	-8.01
净资产收益率	0.72%	0.72%	5.18
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.72%	0.72%	5.18

2.2.2 利润表

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003.1.1—3.31		2002.1.1—3.31	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	53,841,874.89	21,820,257.70	51,150,875.00	21,700,425.00
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	53,841,874.89	21,820,257.70	51,150,875.00	21,700,425.00
减：主营业务成本	33,314,799.23	12,864,049.54	31,091,761.00	11,034,200.00
主营业务税金及附加	431,053.43	68,559.83	546,766.00	68,491.00
二、主营业务利润	20,096,022.23	8,887,648.33	19,512,348.00	10,597,734.00
加：其他业务利润	3,470,017.87	3,425,838.81	2,866,153.00	2,764,403.00
减：存货跌价损失				
营业费用	14,096,035.00	8,463,689.03	11,420,818.00	4,523,484.00
管理费用	7,860,188.99	5,055,564.11	8,263,982.00	4,962,080.00
财务费用	-91,333.52	-78,369.16	-57,723.00	-75,384.00
三、营业利润	1,701,149.63	-1,127,396.84	2,751,424.00	3,951,957.00
加：投资收益	2,346,569.79	5,131,214.00	1,654,050.00	1,002,161.00
补贴收入				
营业外收入	2,879.69	751.69	1,571,510.00	585,297.00
减：营业外支出	4,549.08	696.82	748,454.00	235,705.00
加：以前年度损益调整				
四、利润总额	4,046,050.03	4,003,872.03	5,228,530.00	5,303,710.00
减：所得税	343,254.35	308,900.27	1,286,821.00	1,286,821.00
少数股东损益	7,823.92		-75,180.00	
五、净利润	3,694,971.76	3,694,971.76	4,016,889.00	4,016,889.00

2.3 报告期末股东总数 15,967 人，其中 A 股股东 5,685 人，B 股股东 10,282 人。

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

本公司以“飞亚达”牌手表为主导产品，主营业务范围包括钟表及其零配件的设计、开发和制造，飞亚达表及瑞士世界名表的销售。

报告期内，公司围绕“鼓舞士气、振奋信心、重点突破、止跌回升”的工作主题，坚持“以顾客为中心”，深入调研分析市场，加强表业的经营与管理；同时强化品牌的宣传与推广，积极开拓销售市场，力争在恶劣的行业竞争环境中扭转主业的下滑趋势。由于采取了各项有效措施，公司在第一季度实现主营业务收入 53,841,874.89 元，主营业务利润 20,096,022.23 元，较去年同期分别增加 5.26%、2.99%。同时，第一季度市场推广费用等销售费用有所增加，公司第一季度实现利润总额 4,046,050.03 元，净利润 3,694,971.76 元，较去年同期分别下降 22.62%、8.01%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
飞亚达表的制造和销售	21,820,257.70	12,864,049.54	41.05
国外名表的销售	18,590,388.29	15,751,136.55	15.27
其中：关联交易	0	0	0

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

项目	金额(万元)		占利润总额的比例	
	2003年1--3月	2002年1--12月	2003年1--3月	2002年1--12月
利润总额	404.61	-7,542.42	100.00%	100.00%
主营业务利润	2,009.60	7,466.84	496.68%	-99.00%
其他业务利润	347.00	1,492.29	85.76%	-19.79%
期间费用	2,186.49	16,716.19	540.39%	-221.63%

投资收益	234.66	139.15	58.00%	-1.84%
营业外收支净额	-0.17	75.50	-0.04%	-1.00%

说明：由于公司 2002 年度亏损总额 7,542.42 万元，因此报告期利润构成情况与前一报告期不具有可比性。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

公司继续利用募集资金投资亨吉利世界名表中心项目和飞亚达高科技工业园项目，相关情况已在 2003 年 4 月 16 日公告 2002 年年度报告中详细披露。报告期内，上述项目投资进展情况如下：

1. 亨吉利世界名表中心项目增加投资 250 万元，累计投入资金 5,749 万元；报告期内在原有 18 家连锁店的基础上，又在郑州、南京两地增开了 2 家连锁店。

2. 飞亚达高科技园项目增加投资 1,780 万元，累计投入资金 7,907 万元。报告期末，飞亚达高科技园建设已完成主体工程封顶，并进入外墙装修和设备安装阶段。

以上两项共使用资金 13,656 万元，剩余资金 7,315.8 万元均暂存银行，将随项目进度陆续投入。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

1. 除深圳市朋门大酒楼有限公司因 2002 年 3 月已停业清算而未纳入合并报表范围外，报告期内合并范围无其他变化；

2. 报告期会计政策、会计估计未发生变化，无重大会计差错调整。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

董事长：吴光权

深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

二 三年四月二十三日

资产负债表

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

2003年03月31日

单位：人民币元

资 产	2003—03—31		2002—12—31	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：				
货币资金	86,033,520.58	70,613,619.89	111,301,871.00	97,401,941.00
短期投资	131,591,900.00	131,591,900.00	132,677,243.00	132,677,243.00
减：短期投资跌价	387,600.00	387,600.00	1,556,067.00	1,556,067.00
短期投资净额	131,204,300.00	131,204,300.00	131,121,176.00	131,121,176.00
应收票据				
应收股利		1,543,165.57		1,543,166.00
应收利息				
应收帐款	71,291,823.71	60,460,501.85	70,181,323.00	55,236,703.00
其他应收款	38,158,425.59	82,082,015.11	35,311,249.00	83,486,905.00
减：坏帐准备	56,053,186.00	46,299,043.00	56,053,186.00	46,308,612.00
应收款项净额	53,397,063.30	96,243,473.96	49,439,386.00	92,414,996.00
预付帐款	16,416.60	483,083.31	16,416.00	
应收补贴款				
存货	191,575,258.97	122,772,379.68	187,860,997.00	120,397,457.00
减：存货跌价准备	69,631,061.00	59,679,293.27	69,631,061.00	59,679,293.00
存货净额	121,944,197.97	63,093,086.41	118,229,936.00	60,718,164.00
待摊费用	2,641,801.91	2,204,897.55	2,455,750.00	2,207,724.00
待处理流动资产净损				
一年内到期的长期债				
其他流动资产				
流动资产合计	395,237,300.36	364,902,543.38	412,564,535.00	385,407,167.00
长期投资：				
长期股权投资	7,831,735.43	37,572,352.21	7,684,188.00	34,787,708.00
长期债权投资				
长期投资合计	7,831,735.43	37,572,352.21	7,684,188.00	34,787,708.00
减：长期投资减值				
长期投资净额	7,831,735.43	37,572,352.21	7,684,188.00	34,787,708.00
固定资产：				
固定资产原价	121,201,018.01	81,348,322.57	120,946,027.00	80,115,203.00
减：累计折旧	59,721,586.23	34,359,773.06	58,749,204.00	33,675,029.00
固定资产净值	61,479,431.78	46,988,549.51	62,196,823.00	46,440,174.00
减：固定资产减值准备	3,749,467.00	2,600,000.00	3,749,467.00	2,600,000.00
固定资产净额	57,729,964.78	44,388,549.51	58,447,356.00	43,840,174.00
在建工程	79,073,137.16	79,073,137.16	61,317,987.00	61,275,587.00
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	136,803,101.94	123,461,686.67	119,765,343.00	105,115,761.00
无形资产及其他资产：				
无形资产	17,509,297.53	17,509,297.53	17,624,471.00	17,624,471.00
长期待摊费用	7,726,015.18	4,048,779.59	9,042,856.00	4,282,606.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产	25,235,312.71	21,558,077.12	26,667,327.00	21,907,077.00
资产总计	565,107,450.44	547,494,659.38	566,681,393.00	547,217,713.00

资产负债表(续)

编制单位：深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

2003年03月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	2003—03—31		2002—12—31	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债：				
短期借款			4,000,000.00	4,000,000.00
应付票据				
应付帐款	27,290,389.68	4,141,185.81	28,603,143.00	3,106,112.00
预收帐款	3,108,531.42	2,489,536.17	3,008,494.00	2,535,554.00
代销商品款				
应付工资	2,696,558.52	68,779.00	2,828,260.00	92,160.00
应付福利费	2,926,429.87	2,229,191.84	2,890,533.00	2,197,567.00
应付股利				
应交税金	-7,888,146.12	-2,518,953.03	-8,580,056.00	-3,322,282.00
其他应交款	82,945.00	22,240.08	59,828.00	9,963.00
其他应付款	15,250,115.87	26,899,223.59	15,349,239.00	28,076,013.00
预提费用	870,332.72	100,179.50	1,435,165.00	154,321.00
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	44,337,156.96	33,431,382.96	49,594,606.00	36,849,408.00
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计	0.00	0.00	0.00	0.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	44,337,156.96	33,431,382.96	49,594,606.00	36,849,408.00
少数股东权益：	6,707,017.06		6,718,482.00	
股东权益：				
股本	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00
资本公积	191,108,477.14	191,108,477.14	191,108,477.00	191,108,477.00
盈余公积	130,467,791.52	130,467,791.52	130,467,792.00	130,467,792.00
其中：公益金	25,036,994.00	25,036,994.00	25,036,994.00	25,036,994.00
未分配利润	-56,830,991.24	-56,830,991.24	-60,525,963.00	-60,525,963.00
股东权益合计	514,063,276.42	514,063,276.42	510,368,305.00	510,368,305.00
负债及股东权益合计	565,107,450.44	547,494,659.38	566,681,393.00	547,217,713.00

利润及利润分配表

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

2003年1月1日—3月31日

单位：人民币元

项 目	2003.1.1—3.31		2002.1.1—3.31	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	53,841,874.89	21,820,257.70	51,150,875.00	21,700,425.00
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	53,841,874.89	21,820,257.70	51,150,875.00	21,700,425.00
减：主营业务成本	33,314,799.23	12,864,049.54	31,091,761.00	11,034,200.00
主营业务税金及附加	431,053.43	68,559.83	546,766.00	68,491.00
二、主营业务利润	20,096,022.23	8,887,648.33	19,512,348.00	10,597,734.00
加：其他业务利润	3,470,017.87	3,425,838.81	2,866,153.00	2,764,403.00
减：存货跌价损失				
营业费用	14,096,035.00	8,463,689.03	11,420,818.00	4,523,484.00
管理费用	7,860,188.99	5,055,564.11	8,263,982.00	4,962,080.00
财务费用	-91,333.52	-78,369.16	-57,723.00	-75,384.00
三、营业利润	1,701,149.63	-1,127,396.84	2,751,424.00	3,951,957.00
加：投资收益	2,346,569.79	5,131,214.00	1,654,050.00	1,002,161.00
补贴收入				
营业外收入	2,879.69	751.69	1,571,510.00	585,297.00
减：营业外支出	4,549.08	696.82	748,454.00	235,705.00
加：以前年度损益调整				
四、利润总额	4,046,050.03	4,003,872.03	5,228,530.00	5,303,710.00
减：所得税	343,254.35	308,900.27	1,286,821.00	1,286,821.00
少数股东损益	7,823.92		-75,180.00	
五、净利润	3,694,971.76	3,694,971.76	4,016,889.00	4,016,889.00
加：年初未分配利润	-60,525,963.00	-60,525,963.00	16,908,721.00	16,908,721.00
六、可供分配的利润	-56,830,991.24	-56,830,991.24	20,925,610.00	20,925,610.00
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-56,830,991.24	-56,830,991.24	20,925,610.00	20,925,610.00
减：提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
八、未分配利润	-56,830,991.24	-56,830,991.24	20,925,610.00	20,925,610.00

现金流量表

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	2003年1月—3月	
	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	56,223,156.88	22,300,541.97
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	3,415,872.82	3,352,095.00
经营活动产生的现金流入小计	59,639,029.70	25,652,636.97
购买商品、接受劳务支付的现金	34,369,043.64	13,197,543.64
支付给职工以及为职工支付的现金	6,282,687.50	4,721,464.20
支付的各项税费	4,381,249.41	1,124,103.26
支付的其他与经营活动有关的现金	18,396,794.64	11,924,105.50
经营活动产生的现金流出小计	63,429,775.19	30,967,216.60
经营活动产生的现金流量净额	-3,790,745.49	-5,314,579.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	7,677,242.50	7,677,242.50
取得投资收益所收到的现金	1,030,555.60	1,030,555.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流入小计	8,707,798.10	8,707,798.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19,684,836.55	19,642,394.05
投资所支付的现金	6,591,900.00	6,591,900.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	26,276,736.55	26,234,294.05
投资活动产生的现金流量净额	-17,568,938.45	-17,526,495.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	113,733.58	64,359.99
筹资活动产生的现金流入小计	113,733.58	64,359.99
偿还债务所支付的现金	4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	22,400.06	11,605.52
筹资活动产生的现金流出小计	4,022,400.06	4,011,605.52
筹资活动产生的现金流量净额	-3,908,666.48	-3,947,245.53
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-25,268,350.42	-26,788,321.11
补充资料：		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,694,971.76	3,694,971.76

加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	971,814.01	684,744.06
无形资产摊销	115,173.47	115,173.47
长期待摊费用摊销	1,316,840.82	233,826.41
待摊费用减少（减：增加）	-186,051.91	2,826.45
预提费用增加（减：减少）	-564,832.28	-54,141.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	-91,332.52	-78,369.16
投资损失（减：收益）	-1,316,014.19	-4,100,658.40
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-2,461,052.30	2,374,922.68
经营性应收项目的减少（减：增加）	-2,957,677.30	-1,331,562.88
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,732,076.23	-1,885,556.91
增值税增加净额（减：减少）	-580,508.82	-220,910.25
少数股东本期收益		
经营活动产生的现金流量净额	-3,790,745.49	-5,314,579.63
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	86,033,520.58	70,613,619.89
减：现金的期初余额	111,301,871.00	97,401,941.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,268,350.42	-26,788,321.11