

证券代码：002093

证券简称：国脉科技

公告编号：2014-046



国脉科技股份有限公司

Guomai Technologies, Inc.

2014 年第三季度报告正文

披露日期：2014 年 10 月 25 日

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人隋榕华先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)程伟熙先生声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,295,556,493.90	2,276,693,755.25	2,276,693,755.25	0.83%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,285,315,758.30	1,262,842,143.21	1,262,842,143.21	1.78%
	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减
营业收入（元）	89,930,641.38	11.10%	250,138,588.52	-5.00%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	-1,228,168.89	-40.95%	36,459,070.64	-48.04%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	-1,502,593.63	-90.39%	19,624,593.43	-37.04%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	-3,575,417.83	95.57%
基本每股收益（元/股）	-0.0014	-0.40%	0.0421	-48.09%
稀释每股收益（元/股）	-0.0014	-0.40%	0.0421	-48.09%
加权平均净资产收益率	-0.10%	-0.03%	2.85%	-3.07%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-229,494.57	营业外收入和支出中的固定资产处置收益减去损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,796,579.62	营业外收入中的政府补助
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	14,884,539.46	保本型理财产品结算的收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	467,993.23	
减：所得税影响额	3,294,908.72	
少数股东权益影响额（税后）	790,231.81	
合计	16,834,477.21	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		42,525				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈国鹰	境内自然人	27.08%	234,234,000		质押	77,000,000
林惠榕	境内自然人	25.51%	220,653,000			
林金全	境内自然人	6.36%	54,992,258			
隋榕华	境内自然人	1.81%	15,666,256	11,749,692		
北京浩成投资管理有限公司	境内非国有法人	0.95%	8,216,200		质押	7,280,100
江海证券有限公司	境内非国有法人	0.92%	7,920,000			
黄万荣	境内自然人	0.33%	2,831,978			
方彩霞	境内自然人	0.20%	1,735,504			
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.18%	1,531,504			
方洪志	境内自然人	0.16%	1,386,800			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件普通股股份数量		股份种类		
				股份种类	数量	

陈国鹰	234,234,000	人民币普通股	234,234,000
林惠榕	220,653,000	人民币普通股	220,653,000
林金全	54,992,258	人民币普通股	54,992,258
北京浩成投资管理有限公司	8,216,200	人民币普通股	8,216,200
江海证券有限公司	7,920,000	人民币普通股	7,920,000
隋榕华	3,916,564	人民币普通股	3,916,564
黄万荣	2,831,978	人民币普通股	2,831,978
方彩霞	1,735,504	人民币普通股	1,735,504
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	1,531,504	人民币普通股	1,531,504
方洪志	1,386,800	人民币普通股	1,386,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	林惠榕女士系陈国鹰先生之妻，林金全先生为陈国鹰岳父，三人为公司一致行动人，合计持有公司 58.95%股份。对于上述其他股东，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	江海证券有限公司通过其转融通担保证券明细账户持有公司股票 792 万股。北京浩成投资管理有限公司持有公司 728.01 万股，通过信用担保账户持有公司股票 93.61 万股，合计持有公司股票 821.62 万股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☒ 是 ☐ 否

报告期内，公司股东北京浩成投资管理有限公司（以下简称“北京浩成”）进行了约定购回交易，涉及约定购回的公司股份数量为800万股，占公司总股本的0.92%，并于报告期内进行了购回交易。截止报告期末，股东北京浩成投资管理有限公司持有公司股票821.62万股,占公司总股本的0.95%。

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目大幅变动及原因

大幅变动项目	报告期期末数	报告期期初数	增减幅度
货币资金	367,979,269.50	218,976,659.39	68.04%
预付款项	63,093,438.18	5,487,073.15	1,049.86%
应收利息	219,555.55	579,333.33	-62.10%
其他应收款	9,325,370.55	7,151,167.55	30.40%
其他流动资产	4,123,328.33	102,119,941.60	-95.96%
可供出售金融资产	90,000,000.00	296,233,975.09	-69.62%
固定资产	489,443,693.27	102,062,206.51	379.55%
在建工程	111,872,596.25	402,685,904.32	-72.22%
长期待摊费用	248,004.60	25,049.98	890.04%
递延所得税资产	17,512,760.05	11,595,383.40	51.03%
应付账款	20,918,203.47	30,609,021.52	-31.66%
预收款项	55,128,893.39	32,473,539.13	69.77%
应交税费	13,131,647.26	18,880,664.53	-30.45%
应付利息	4,966,406.65	11,565,284.44	-57.06%
一年内到期的非流动负债	19,500,000.00	57,000,000.00	-65.79%
其他流动负债	297,369.36		100.00%
其他非流动负债	972,418.48		100.00%
其他综合收益	11,031,729.51	16,134,974.76	-31.63%

(1) 货币资金期末余额较期初余额增加68.04%，主要是本期公司使用暂时闲置的募集资金投资的短期保本型理财产品到期收回本金30,000.00万元及取得其投资收益1,488.45万元；本期募集资金项目电信网络技术服务基地（二期）及海峡学院新校区一期工程投入建设，以上两因素综合影响所致。

(2) 预付款项期末余额较期初余额增加1,049.86%，主要是本期公司预付供应商采购货款及全资子公司国脉科学园预付工程款4,500.00万元所致。

(3) 应收利息期末余额较期初余额减少62.10%，主要是本期收回定期存款利息所致。

(4) 其他应收款期末余额较期初余额增加30.40%，主要是本期备用金借款增加所致。

(5) 其他流动资产期末余额较期初余额减少95.96%，主要是本期收回2013年10月30日公司使用暂时闲置的募集资金投资短期保本型理财产品飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款10,000.00万元所致。

(6) 可供出售金融资产期末余额较期初余额减少69.62%，主要是收回2013年6月27日公司使用暂时闲置的募集资金投资保本型理财产品-工银瑞信债券保本资产管理的理财本金20,000.00万元以及2013年度的理财收益；根据财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第2号—长期股权投资>的通知》（财会[2014]14号）的规定，规定自2014年7月1日起执行，公司对厦门国际银行不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量，因此按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行处理，自2014年7月1日起公司对厦门国际银行的投资9,000.00万元由长期股权投资变

更为可供出售金融资产按照成本法进行核算并追溯调整期初数，以上两因素综合影响所致。

(7) 固定资产期末余额较期初余额增加379.55%，主要是公司全资子公司海峡学院新校区一期工程完工并投入使用，由在建工程转入固定资产所致。

(8) 在建工程期末余额较期初余额减少72.22%，主要是公司全资子公司海峡学院新校区一期工程完工并投入使用，由在建工程转入固定资产所致。

(9) 长期待摊费用期末余额较期初余额增加890.04%，主要是公司控股子公司国脉信息购买模具所致。

(10) 递延所得税资产期末余额较期初余额增加51.03%，主要原因是本期可抵扣亏损引起的暂时性差异较期初增加所致。

(11) 应付账款期末余额较期初余额减少31.66%，主要是本期支付期初供应商货款所致。

(12) 预收帐款期末余额较期初余额增加69.77%，主要是本期公司部分项目未经验收，尚未满足收入确认原则，预收尚未完工项目的款项以及全资子公司海峡学院预收款增加所致。

(13) 应交税费期末余额较期初余额减少30.45%，主要是本期支付期初企业所得税所致。

(14) 应付利息期末余额较期初余额减少57.06%，主要是本期支付公司债券利息所致。

(15) 一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少65.79%，主要是本期归还一年内到期的长期借款所致。

(16) 其他流动负债期末余额较期初余额增加100.00%，主要是本期公司收到与资产相关的政府补助计入递延收益，其中一年内摊销的递延收益转入其他流动负债所致。

(17) 其他非流动负债期末余额较期初余额增加100.00%，主要是本期公司收到与资产相关的政府补助计入递延收益所致。

(18) 其他综合收益期末余额较期初余额减少31.63%，主要是本期根据财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第30号—财务报表列报>的通知》（财会[2014]7号）的规定，其中明确了其他综合收益列报内容，规定自2014年7月1日起执行，公司将资本公积中的其他综合收益及外币报表折算差额重分类为其他综合收益，并追溯调整期初数；本期公司收回2013年6月27日公司使用暂时闲置的募集资金投资保本型理财产品-工银瑞信债券保本资产管理的理财本金20,000.00万元以及理财收益，2013年度按公允价值计量的其他综合收益529.89万元减少形成投资收益所致。

2、利润表项目大幅变动及原因

大幅变动项目	本期合并	上年同期合并	增减幅度
营业税金及附加	1,614,551.73	6,304,933.07	-74.39%
财务费用	28,720,513.08	15,996,917.14	79.54%
资产减值损失	-1,454,066.82	1,790,187.62	-181.22%
投资收益	18,647,506.17	37,962,474.14	-50.88%
营业外收入	6,303,817.76	126,868.09	4,868.80%
所得税费用	2,982,143.53	6,433,086.76	-53.64%
归属于母公司所有者的净利润	36,459,070.64	70,169,632.79	-48.04%

(1) 营业税金及附加比上年同期下降74.39%，主要是由于服务企业的流转税从营业税改征增值税后，导致本期营业税金及附加同比下降。

(2) 财务费用比上年同期增长79.54%，主要是由于公司增加了银行贷款资金，导致财务费用同比上年同期上升。

(3) 资产减值损失比上年同期减少181.22%，主要是本期公司加大回款力度，加快货款回笼，导致应收帐款增幅较上年同期应收帐款增幅大幅减少所致。

(4) 投资收益比上年同期下降50.88%，主要是上年同期普天国脉股权发生变更，公司处置股权取得投资收益3,906.23万元以及本期收到理财投资收益1,488.45万元所致。

(5) 营业外收入比上年同期增长4,868.80%，主要原因是本期收到政府补助较上年同期增加所致。

(6) 所得税费用比上年同期减少53.64%，主要原因是本期可抵扣亏损引起的暂时性差异较上年同期增加所致。

(7) 归属于母公司所有者的净利润同比上年同期下降48.04%，主要是由于上年同期处置普天国脉股权产生的投资收益3,906.23万元；银行贷款规模增大，利息支出增加。

3、现金流量表项目大幅变动及原因

大幅变动项目	本期合并	上年同期合并	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-3,575,417.83	-80,657,033.29	95.57%
投资活动产生的现金流量净额	209,763,350.09	-601,169,370.82	134.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-57,219,066.96	218,436,383.89	-126.19%
现金及现金等价物净增加额	148,999,776.69	-463,462,768.47	132.15%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长95.57%，主要原因是上年同期全资子公司国脉科学园预付马宗地2012挂-06号地土地款18,882.04万元以及上年同期收到参股子公司普天国脉还款7,250.56万元所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长134.89%，主要原因是本期公司使用暂时闲置的募集资金投资的短期保本型理财产品到期收回本金30,000.00万元并取得其投资收益1,488.45万元以及本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少11,426.07万元、上年同期公司使用暂时闲置的募集资金投资20,000.00万元的短期保本型理财产品到期收回本金20,000.00万元及、上年同期普天国脉不再并入合并报表，其年初现金及现金等价物12,896.63万元列入“支付的其他与投资活动有关的现金”项目，以上因素综合影响所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降126.19%，主要原因是公司偿还长期借款及短期借款所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长132.15%，主要原因是本期经营活动及投资活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈国鹰、林惠榕、林金全	避免同业竞争	2006 年 08 月 25 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	若公司债券出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级	2011 年 06 月 06 日	本次发行公司债券本息偿还完毕	严格履行

		管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。			
	公司	未来三年内，在符合相关法律法规及公司章程的有关规定和条件的前提下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。	2012 年 07 月 16 日	2012 年 7 月 16 日至 2015 年 7 月 15 日	严格履行
	陈国鹰、林惠榕、林金全	连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。	2014 年 07 月 01 日	连续六个月内	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-70.00%	至	-40.00%
2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,253.33	至	6,506.66
2013 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,844.43		
业绩变动的原因说明	1、投资收益与上年同比减少，上年同期普天国脉增资，公司对其的持股比例由 66%减少至 33%，处置股权产生的投资收益 3,906.23 万元。2、为深化公司教育的层次，形成产、学、研一体的人才培养和科技创新的平台，公司加大教育投资，借贷规模增加，从而增加公司资金利息支出。		

五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

国脉科技股份有限公司

董事长：隋榕华

2014 年 10 月 24 日