

证券代码：002315

证券简称：焦点科技

公告编号：2012-043

## 焦点科技股份有限公司 2012 年第三季度报告正文

### 一、重要提示

1.1 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责任。

1.2 公司全体董事均亲自出席了审议本次季报的董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人沈锦华、主管会计工作负责人顾军及会计机构负责人(会计主管人员)王苗苗声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (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

是  否  不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产(元)	1,884,658,486.97	1,860,158,917.73	1.32%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,665,739,087.75	1,619,352,645.49	2.86%	
股本(股)	117,500,000.00	117,500,000.00	0%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	14.177	13.782	2.86%	
	2012年7-9月	比上年同期增减 (%)	2012年1-9月	比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	112,870,610.43	6.07%	336,149,739.37	8.04%
归属于上市公司股东的净利润(元)	33,733,763.72	-25.83%	92,951,247.69	-21.97%
经营活动产生的现金流量净额(元)	--	--	34,244,966.00	-66.37%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	--	--	0.29	-66.37%
基本每股收益(元/股)	0.29	-25.83%	0.79	-21.97%
稀释每股收益(元/股)	0.29	-25.83%	0.79	-21.97%
加权平均净资产收益率 (%)	2.06%	-0.86%	5.72%	-1.9%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.89%	-0.58%	5.36%	-1.46%

扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	年初至报告期末金额(元)	说明

非流动资产处置损益	-17,371.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	4,338,969.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,479,360.10	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,007.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-795,215.84	
所得税影响额	-905,904.51	
合计	5,943,829.89	--

(二) 报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	14,725		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,263,592	人民币普通股	1,263,592
姚瑞波	1,017,786	人民币普通股	1,017,786

葛美琴	220,074	人民币普通股	220,074
西安长蛟投资管理有限合伙企业	172,148	人民币普通股	172,148
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	167,196	人民币普通股	167,196
沈陈霖	165,499	人民币普通股	165,499
张玉英	164,099	人民币普通股	164,099
吕洁芬	140,551	人民币普通股	140,551
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	135,058	人民币普通股	135,058
沈锦华	127,864	人民币普通股	127,864
股东情况的说明	无		

### 三、重要事项

#### (一) 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

##### 一、合并资产负债表项目：

- 1、应收票据：期末余额 170.09 万元，比年初增加 154.40 万元，增长 984.11%，主要原因系下属子公司文笔网络科技有限公司应收款的增加所致；
- 2、应收账款：期末余额 422.30 万元，比年初增加 343.88 万元，增长 438.47%，主要原因系下属子公司深圳市慧择保险经纪有限公司应收款增加所致；
- 3、预付账款：期末余额 4,435.66 万元，比年初增加 4,059.78 万元，增长 1080.08%，主要原因系预付购置土地款所致；
- 4、应收利息：期末余额 3,931.21 万元，比年初增加 2,643.85 万元，增长 205.37%，主要原因系计提定期存单未到期的利息增加所致；
- 5、其他应收款：期末余额 2,766.88 万元，比年初增加 2,342.30 万元，增长 551.68%，主要原因系公司使用自有资金 2000 万元增资苏州汇知堂，为确保本次投资的安全性，先以借款方式将增资款项提供给苏州汇知堂使用，直至增资条件成熟所致；
- 6、其他流动资产：期末余额 20,109.94 万元，比年初增加 20,014.45 万元，增长 20959.65%，主要原因系本公司购买的银行理财产品的增加所致；
- 7、可供出售金融资产：期末余额 7,320.00 万元，年初余额为零，主要原因系报告期内对江苏润和的投资从长期股权投资转为可供出售金融资产所致；
- 8、长期应收款：期末余额 533.52 万元，年初余额为零，主要原因系报告期内对员工购房借款的增加所致；
- 9、长期股权投资：期末余额 329.99 万元，比年初减少 1,868.57 万元，减少了 84.99%，主要原因系报告期内江苏润和上市，对江苏润和的投资从长期股权投资转为可供出售金融资产所致；
- 10、长期待摊费用：期末余额 42.53 万元，比年初减少 76.02 万元，减少了 64.12%，主要原因系摊销所致；
- 11、应付票据：期末余额 16.45 万元，比年初增加 9.83 万元，增长 148.46%，主要原因系下属子公司文笔网络科技有限公司的应付款增加所致；
- 12、预收账款：期末余额 2,746.36 万元，比年初减少 3,991.05 万元，减少 59.24%，主要原因系报告期内预收款转入收入和递延收益，以及当期预收的服务款减少所致；
- 13、应交税费：期末余额 465.67 万元，比年初减少 398.25 万元，减少 46.10%，主要原因系报告期内对去年税款汇算清缴所致；
- 14、其他应付款：期末余额 329.59 万元，比年初减少 388.96 万元，减少 54.13%，主要原因系报告期内对其他应付款的偿还所致；
- 15、递延所得税负债：期末余额 805.50 万元，年初余额为零，主要原因系对江苏润和和股价溢价计提的递延所得税负债增加所致；
- 16、外币报表折算差额：期末余额-18.10 万元，比年初增加 127.35 万元，增长 87.56%，主要原因系下属子公司文笔网络科技有限公司的新台币升值在折算为人民币报表时产生的折算差额。
- 17、少数股东权益：期末余额 785.53 万元，比年初增加 298.05 万元，增长 61.14%，主要原因系报告期内子公司深圳市慧择保险经纪有限公司吸收少数股东增资所致。

**二、合并利润表项目：**

- 1、营业成本:报告期内营业成本为 8,927.81 万元,较上年同期增加 2,969.43 万元,增长 49.84%,主要原因系网站运营费用增加和认证服务产生的认证费用的增加所致;
- 2、财务费用:报告期内财务费用为-4,107.28 万元,较上年同期增加 1,012.92 万元,增长 32.73%,主要原因系计提定期存单未到期的利息增加所致;
- 3、投资收益:报告期内投资收益为 374.37 万元,去年同期为零,主要原因系购买理财产品的投资收益以及收到投资单位的股利所致;
- 4、营业外收入:报告期内营业外收入 434.26 万元,较上年同期减少 1,047.09 万元,减少 70.68%,主要原因系政府补贴收入的减少所致;
- 5、营业外支出:报告期内营业外支出 17.71 万元,增加 12.42 万元,增长 234.76%,主要原因系对外捐赠的增加所致;
- 6、其他综合收益:报告期内其他综合收益为 4,691.85 万元,较上年同期增加 5,151.04 万元,增长 1121.78%,主要原因系可供出售金融资产公允价值变动损益增加,及外币报表折算差额增加所致。

**三、合并现金流量表项目：**

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 3,424.50 万元,较去年同期减少 6,758.53 万元,减少 66.37%,主要原因系支付其他与经营活动有关的现金流出增加所致;
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-26,340.75 万元,比去年同期增加 25,388.46 万元,增长 2666.06%,主要原因系购建固定资产现金流出的增加和投资支付的现金流出增加所致;
- 3、报告期内汇率变动对现金及现金等价物的影响为 65.31 万元,比去年同期增加 241.11 万元,增长 137.15%,主要原因系子公司文笔网路科技有限公司新台币折算成人民币折算差额增加所致。

四、截止 2012 年 9 月 30 日,中国制造网英文版注册收费会员为 12,095 位,中文版注册收费会员为 659 位。

**(二) 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明****1、非标意见情况**

适用  不适用

**2、公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况**

适用  不适用

**3、日常经营重大合同的签署和履行情况**

适用  不适用

- 1、2012年8月22日,公司以自有闲置资金人民币伍仟万元整认购了中国建设银行股份有限公司南京卫岗支行(以下简称“建设银行”)的“乾元”保本型2012年第105期(网银专享)理财产品。详情请参见刊登于2012年8月25日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》。该理财产品资金已收回,实际收回本金人民币5,000万元,实际获得收益人民币16.53万元。
- 2、2012年8月29日,公司与广发银行股份有限公司南京分行(以下简称“广发银行”)签订了《广发银行“名利双收”人民币理财计划产品合同》,约定公司以自有闲置资金人民币壹亿元整购买广发银行的理财产品。详情请参见刊登于2012年8月31日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》。
- 3、2012年9月28日,公司以自有闲置资金人民币伍仟万元整认购了中国建设银行股份有限公司南京大行宫支行卫岗分理处(以下简称“建设银行”)的“乾元”保本型2012年第126期理财产品。详情请参见刊登于2012年9月29日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》。

**4、其他**

适用  不适用

(三) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	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					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司控股股东及实际控制人沈锦华、持股 5% 以上的股东江苏红杉创业投资有限公司	1、为避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人沈锦华、持股 5% 以上的股东江苏红杉创业投资有限公司于 2007 年 12 月向本公司出具了《放弃竞争和避免利益冲突的承诺函》。 2、发行前，公司控股股东及实际控制人沈锦华、持股 5% 以上的股东江苏红杉创业投资有限公司承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2007 年 12 月 01 日	1、长期有效；2、自公司股票上市之日起三十六个月	1、报告期内，承诺人信守承诺，未发生与本公司进行同业竞争的情况。2、公司股票自 2009 年 12 月 9 日上市至报告期末，承诺人信守承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	信守承诺				

(四) 对 2012 年度经营业绩的预计

2012 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

2012 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0%
2012 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,416.91	至	16,309.86

2011 年度归属于上市公司股东的净利润（元）	163,098,644.73
业绩变动的原因说明	1、2012 年中国的出口和外贸行业整体低迷、国内的众多中小企业受到订单数量减少、原材料价格上涨、劳动力成本上升等多方面的困扰，导致中国制造网的付费会员数量有一定幅度的减少，收入增长速度放缓；而公司员工总数及平均薪酬较去年同期都有大幅度的提高，导致成本较去年同期会有较大幅度的增长。2、公司在 2012 年度会继续加大市场宣传的力度以及新方向的研发投入，而这些投入短期内尚不能产生收益。

**（五）其他需说明的重大事项**

**1、证券投资情况**

适用  不适用

**2、衍生品投资情况**

适用  不适用

**3、报告期末衍生品投资的持仓情况**

适用  不适用

**4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 07 月 05 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	主要谈论公司的经营发展情况，未提供书面资料

**5、发行公司债券情况**

是否发行公司债券

是  否

焦点科技股份有限公司

董事长：沈锦华

2012 年 10 月 25 日