

武汉精伦电子股份有限公司

2007 年第一季度报告

二 00 七年四月二十五日

股票简称：精伦电子

股票代码：600355



办公地址：	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 70 号	邮政编码：	430223
电 话：	027-87921111-3221	传 真：	027-87921111-3223

目录

§ 1 重要提示	1
§ 2 公司基本情况	1
§ 3 重要事项	2
§ 4 附录	5

§ 1 重要提示

- 1.1 本公司董事会、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 公司全体董事出席董事会会议。
- 1.3 公司第一季度财务报告未经审计。
- 1.4 公司负责人张学阳先生, 主管会计工作负责人傅伟女士, 会计机构负责人（会计主管人员）傅伟女士声明：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 年度期末增减 (%)
总资产(元)	725,941,444.35	749,888,026.91	-3.19
股东权益(不含少数股东权益)(元)	632,681,796.62	635,348,486.02	-0.42
每股净资产(元)	2.57	2.58	-0.39
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-49,706,877.53		-269.73
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.20		-269.73
	报告期	年初至报告期期 末	本报告期比上年 同期增减(%)
净利润(元)	-2,666,689.40	-2,666,689.40	-157.70
基本每股收益(元)	-0.01	-0.01	-157.70
稀释每股收益(元)	-0.01	-0.01	-157.70
净资产收益率(%)	-0.42	-0.42	减少 0.26 个百 分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-1.23	-1.23	减少 1.07 个百 分点
非经常性损益项目			金额(元)
非流动资产处置损益			101,961.04
短期投资损益, 但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外			2,790,914.86
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入			235,738.70
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出			-3,379.20
以前年度已经计提各项减值准备的转回			2,453,148.90
扣除非经常性损益的少数股权影响数			-23,888.42
扣除非经常性损益的所得税影响数			-468,785.31
合计			5,085,710.57

2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位: 股

报告期末股东总数（户）	18,411	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
胡煜君	2,388,836	人民币普通股
橡果网络	1,503,788	人民币普通股
刘永生	1,213,859	人民币普通股
郁振广	847,478	人民币普通股
李淑君	565,800	人民币普通股
胡祥芳	446,000	人民币普通股
张立义	443,200	人民币普通股
张桂珍	406,200	人民币普通股
谢坤松	351,300	人民币普通股
唐兴国	312,312	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

一、截止报告期末, 公司资产负债项目大幅度变动原因分析

项目	2007 年 3 月 31 日	2006 年 3 月 31 日	增减额	增减比例
货币资金	97,403,655.31	163,959,287.56	-66,555,632.25	-40.59%
应收票据	50,492,460.00	19,080,700.00	31,411,760.00	164.63%
应付职工薪酬	2,704,701.92	9,144,678.76	-6,439,976.84	-70.42%
应交税费	-2,076,270.24	2,357,394.45	-4,433,664.69	-188.07%

1、报告期末, 公司货币资金较期初减少 66,555,632.25 元, 主要系公司第一季度主要销售采取的是银行承兑汇票收款方式, 而为了后续业务发展需要, 购货支付的款项增加且以货币资金方式支付所致。

2、报告期末, 公司应收票据较期初增加 31,411,760.00 元, 主要系公司第一季度主要销售采取的是银行承兑汇票收款方式所致。

3、报告期末, 公司应付职工薪酬较期初减少 6,439,976.84 元, 主要系支付工会经费、员工福利所致。

4、报告期末, 公司应交税费较期初减少 4,433,664.69 元, 主要系公司为后续业务开展备货增加导致增值税进项税金增加所致。

二、报告期, 利润表项目大幅度变动原因分析:

报告期, 公司营业收入较上年同期减少, 主要原因是一季度因部分客户年度采购计划不确定, 公司在通信领域产品销售下降幅度较大所致; 实现净利润比上年同期减少, 主要原因是营业收入总额下降较大所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
张学阳 曹若欣 蔡远宏	一、关于追送股份的承诺。公司在股权分置改革方案实施后，若公司 2006 年度未实现盈利，将向流通股股东追送股份一次（追送完毕后，此承诺自动失效）。（1）追送股份的触发条件：1）根据公司经审计的年度财务报告，如果公司 2006 年度净利润小于零；或者 2）公司 2006 年度财务报告被出具非标准无保留审计意见。（2）追送股份的数量：按照现有流通股股东每持有 10 股流通股获送 0.3 股的比例计算，追加执行对价安排的股份总数共计 1,860,000 股。在公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利、或全体股东按相同比例缩股时，将按照上述股本变动比例对目前设定的追加执行对价股份总数进行相应调整；在公司因实施增发、配股、可转换债券、权证、原非流通股股东出售股票等股份变动而导致原非流通股股东与流通股股东股份不同比例变动时，前述追加执行对价安排的股份总数不变，但每 10 股送 0.3 股的追加执行对价比例将作相应调整，并及时履行信息披露义务。（3）追送股份的时间：张学阳先生、曹若欣先生、蔡远宏先生将在触发追送股份条件年度的年报经股东大会审议通过后的 10 个工作日内，按照上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司规定的相关程序申请实施追加对价安排。（4）追送股份的对象：追加执行对价股权登记日在册的无限售条件流通股股东，该日期将由公司董事会确定并公告。	公司 2006 年度实现盈利，不执行追送股份事宜
	二、公司非流通股股东、执行董事张学阳先生、曹若欣先生、蔡远宏先生的限价减持承诺：自所持非流通股获得流通权之日起二十四个月内，在遵守法定承诺的前提下，不会在 8 元/股的价格以下，通过交易所挂牌交易的方式在 A 股市场减持所持有的精伦电子股票。在公司实施现金分红、资本公积金转增股份、支付股票股利时，将按比例对以上价格进行相应调整。设送股率或股份转增率为 n，每股派息为 D，则调整后的限售价格 P 为： $P = (8 \text{ 元/股} - D) \div (1 + n)$ 。	按照承诺执行
	三、公司非流通股股东、执行董事张学阳先生、曹若欣先生、蔡远宏先生在遵守前述限价减持承诺的基础上，进行以下限售承诺：1）若触发了股份追送条款，则在股改方案实施完毕日至股份追送实施完毕日以及股份追送实施完毕日后十二个月内不上市流通，在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。2）若没有触发股份追送条款，则在股改方案实施完毕日至 2006 年度股东大会决议公告之日以及 2006 年度股东大会决议公告之日后十二个月内不上市流通，在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	
	四、非流通股股东一致承诺，从其持有的公司股份中合计拨出 682 万股作为标的股票，于股权分置改革方案实施日划入公司非流通股股东张学阳先生在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立的证券账户，作为标的股票奖励给公司高层管理人员、技术骨干及其他关键岗位人员。股权激励计划于股权分置改革方案实施完毕六个月后实施，具体办法和实施细节将由公司董事会研究制定。	

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 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明：

☐适用 ☒不适用

武汉精伦电子股份有限公司

法定代表人：张学阳

2007 年 4 月 25 日

§ 4 附录

资产负债表

2007 年 3 月 31 日

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	97,403,655.31	163,959,287.56	90,222,414.02	157,387,249.43
交易性金融资产	97,625.00	1,506,310.00	97,625.00	1,506,310.00
应收票据	50,492,460.00	19,080,700.00	3,690,000.00	13,620,700.00
应收账款	111,095,106.02	133,824,447.13	136,552,889.34	109,954,741.27
预付款项	11,279,124.49	15,125,774.48	10,307,413.08	14,306,727.24
应收利息				
应收股利				
其他应收款	18,865,166.19	9,626,589.56	28,407,990.52	20,109,245.64
存货	156,029,738.81	139,493,784.90	130,285,673.74	127,473,637.74
一年内到期的非流动资产	19,370.00	35,800.00	19,370.00	35,800.00
其他流动资产	62,736.20	125,275.67	62,736.20	125,275.67
流动资产合计	445,344,982.02	482,777,969.30	399,646,111.90	444,519,686.99
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	61,330.00	69,330.00	61,330.00	69,330.00
长期应收款				
长期股权投资	2,570,874.24	2,978,519.25	69,356,291.73	69,763,936.74
投资性房地产	7,222,763.90	7,308,167.57	7,222,763.90	7,308,167.57
固定资产	119,768,467.78	125,292,148.09	117,590,845.59	122,904,700.24
在建工程	121,515,519.33	103,033,645.70	121,515,519.33	103,033,645.70
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	21,368,074.71	22,350,132.57	1,637,349.42	1,696,332.30
开发支出	3,009,216.80		3,009,216.80	
商誉				
长期待摊费用	26,440.00	26,440.00	26,440.00	26,440.00
递延所得税资产	5,053,775.57	6,051,674.43	4,244,424.47	4,003,813.91
其他非流动资产				
非流动资产合计	280,596,462.33	267,110,057.61	324,664,181.24	308,806,366.46
资产总计	725,941,444.35	749,888,026.91	724,310,293.14	753,326,053.45

公司法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：傅伟

会计机构负责人：傅伟

资产负债表（续）

2007 年 3 月 31 日

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据	35,965,343.68	37,822,666.03	35,965,343.68	37,822,666.03
应付账款	41,382,856.22	45,494,676.58	41,207,609.02	44,266,156.10
预收款项	4,857,129.75	5,002,474.95	4,606,317.56	3,401,176.41
应付职工薪酬	2,704,701.92	9,144,678.76	2,033,359.44	8,245,658.25
应交税费	-2,076,270.24	2,357,394.45	-1,002,980.92	1,621,043.07
应付利息				
应付股利				
其他应付款	12,761,401.88	17,047,603.65	12,409,362.47	16,571,915.00
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	95,595,163.21	116,869,494.42	95,219,011.25	111,928,614.86
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00
负债合计	95,845,163.21	117,119,494.42	95,469,011.25	112,178,614.86
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	246,044,600.00	246,044,600.00	246,044,600.00	246,044,600.00
资本公积	325,656,557.30	325,656,557.30	325,656,557.30	325,656,557.30
减：库存股				
盈余公积	41,562,950.25	41,562,950.25	41,397,414.63	41,397,414.63
未分配利润	19,417,689.07	22,084,378.47	15,742,709.96	28,048,866.66
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	632,681,796.62	635,348,486.02		
少数股东权益	-2,585,515.48	-2,579,953.53		
所有者权益（或股东权益）合计	630,096,281.14	632,768,532.49	628,841,281.89	641,147,438.59
负债和所有者权益（或股东权益）合计	725,941,444.35	749,888,026.91	724,310,293.14	753,326,053.45

公司法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：傅伟

会计机构负责人：傅伟

利润表

2007 年 3 月 31 日

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	43,972,005.65	83,224,824.89	47,117,312.98	67,710,451.90
减：营业成本	28,678,109.49	56,143,972.66	42,789,135.96	52,462,324.07
营业税金及附加	344,703.61	706,094.79	339,182.27	698,965.51
销售费用	7,973,032.31	6,351,820.22	6,492,030.15	5,168,686.59
管理费用	14,317,340.71	19,344,000.94	11,385,749.47	14,625,462.42
财务费用	-274,828.72	-995,053.85	-249,478.12	-978,310.85
资产减值损失	-2,453,148.90	422,922.33	1,788,047.32	227,958.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-11,835.00		-11,835.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,790,914.86	-343,387.30	2,790,914.86	4,026,890.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-407,645.01	-343,387.30	-407,645.01	-343,387.30
汇兑损益（亏损以“－”号填列）	-72,589.00		-72,589.00	-45,306.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,906,711.99	907,680.50	-12,720,863.21	-513,050.25
加：营业外收入	235,738.70	24,097.00	176,017.65	24,097.00
减：营业外支出	3,379.20	64,413.75	1,921.70	64,413.75
其中：非流动资产处置净损失				
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,674,352.49	867,363.75	-12,546,767.26	-553,367.00
减：所得税费用	997,898.86	-199,475.12	-240,610.56	-11,293.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,672,251.35	1,066,838.87	-12,306,156.70	-542,073.72
归属于母公司所有者的净利润	-2,666,689.40	-1,034,810.60		
少数股东损益	-5,561.95	2,101,649.47		
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.01	-0.004		
（二）稀释每股收益	-0.01	-0.004		

公司法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：傅伟

会计机构负责人：傅伟

现金流量表
2007 年 1-3 月

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
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	44,020,480.13	43,379,457.77	38,069,564.19	42,475,213.31
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	296,525.47	1,177,773.35	170,834.47	1,177,773.35
经营活动现金流入小计	44,317,005.60	44,557,231.12	38,240,398.66	43,652,986.66
购买商品、接受劳务支付的现金	54,370,155.08	28,092,024.64	53,600,641.17	27,803,947.08
支付给职工以及为职工支付的现金	22,403,953.10	16,982,107.93	20,960,575.05	14,726,810.42
支付的各项税费	4,922,148.09	3,698,864.31	3,632,786.35	2,834,756.46
支付的其他与经营活动有关的现金	12,327,626.86	9,228,477.65	10,294,343.98	8,028,744.03
经营活动现金流出小计	94,023,883.13	58,001,474.53	88,488,346.55	53,394,257.99
经营活动产生的现金流量净额	-49,706,877.53	-13,444,243.41	-50,247,947.89	-9,741,271.33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	5,044,205.00	101,200.00	5,044,205.00	101,200.00
取得投资收益所收到的现金	3,186,724.87		3,186,724.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	197,900.00	20,000.00	75,900.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金	311,034.12	-193,273.05	282,572.32	1,000,551.89
投资活动现金流入小计	8,739,863.99	-72,073.05	8,589,402.19	1,121,751.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,704,939.71	8,173,908.82	17,622,610.71	8,121,858.82
投资所支付的现金	3,611,090.00		3,611,090.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,200,000.00		1,200,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00		3,000,000.00	
投资活动现金流出小计	25,516,029.71	8,173,908.82	25,433,700.71	8,121,858.82
投资活动产生的现金流量净额	-16,776,165.72	-8,245,981.87	-16,844,298.52	-7,000,106.93
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金		3,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		3,000,000.00		
筹资活动产生的现金流量净额		-3,000,000.00		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-72,589.00	-45,342.76	-72,589.00	-45,306.03
五、现金及现金等价物净增加额	-66,555,632.25	-24,735,568.04	-67,164,835.41	-16,786,684.29
加：期初现金及现金等价物余额	163,959,287.56	184,235,369.30	157,387,249.43	167,453,193.54
六、期末现金及现金等价物余额	97,403,655.31	159,499,801.26	90,222,414.02	150,666,509.25

公司法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：傅伟

会计机构负责人：傅伟