

# 精伦电子股份有限公司

## 2008 年第一季度报告

二 00 八年四月二十五日

股票简称：精伦电子

股票代码：600355



|       |                   |       |              |
|-------|-------------------|-------|--------------|
| 办公地址： | 武汉市东湖开发区光谷大道 70 号 | 邮政编码： | 430223       |
| 电 话：  | 027-87921111-3221 | 传 真：  | 027-87537800 |

## 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<br>年度期末增减(%) |
|------------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 总资产(元)                 | 724,802,569.76 | 735,913,860.82 | -1.51                 |
| 所有者权益(或股东权益)(元)        | 622,999,647.28 | 638,987,440.86 | -2.50                 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元)     | 2.53           | 2.60           | -2.69                 |
|                        | 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)       | -27,407,260.64 | 44.86          |                       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)     | -0.11          | 44.86          |                       |
|                        | 报告期            | 年初至报告期期<br>末   | 本报告期比上年<br>同期增减(%)    |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)       | -15,987,793.58 | -15,987,793.58 | -499.54               |
| 基本每股收益(元)              | -0.06          | -0.06          | -499.54               |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益(元)     | -0.06          | -0.06          | -499.54               |
| 稀释每股收益(元)              | -0.06          | -0.06          | -499.54               |
| 全面摊薄净资产收益率(%)          | -2.57          | -2.57          | 减少 2.15 个百分点          |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%) | -2.57          | -2.57          | 减少 1.34 个百分点          |
| 非经常性损益项目               |                | 年初至报告期期末金额(元)  |                       |
| 非流动资产处置损益              |                | -11,029.89     |                       |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额      |                | 14,869.09      |                       |
| 所得税影响                  |                | -575.88        |                       |
| 合计                     |                | 3,263.32       |                       |

### 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）       | 31,905          |        |
| 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               | 3,968,676       | 人民币普通股 |
| 罗剑峰               | 2,000,000       | 人民币普通股 |

|      |         |        |
|------|---------|--------|
| 周信钢  | 792,752 | 人民币普通股 |
| 熊猫机械 | 788,801 | 人民币普通股 |
| 张立义  | 459,400 | 人民币普通股 |
| 翁忠武  | 374,700 | 人民币普通股 |
| 王正华  | 370,000 | 人民币普通股 |
| 胡祥芳  | 345,000 | 人民币普通股 |
| 甘晏宾  | 323,040 | 人民币普通股 |
| 唐兴国  | 317,312 | 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

##### 1、资产负债表项目

单位：元

| 项目    | 2008 年 3 月 31 日 | 2007 年 12 月 31 日 | 增减额            | 增减比例     |
|-------|-----------------|------------------|----------------|----------|
| 货币资金  | 71,541,764.23   | 58,342,551.38    | 13,199,212.85  | 22.62%   |
| 应收票据  | 32,989,492.00   | 23,450,792.00    | 9,538,700.00   | 40.68%   |
| 应收帐款  | 107,862,792.37  | 127,610,456.23   | -19,747,663.86 | -15.47%  |
| 预付款项  | 3,084,139.99    | 9,734,214.25     | -6,650,074.26  | -68.32%  |
| 其他应收款 | 5,163,781.61    | 29,747,411.33    | -24,583,629.72 | -82.64%  |
| 短期借款  | 20,000,000.00   | 0                | 20,000,000.00  | -        |
| 应付票据  | 15,210,778.59   | 29,240,206.57    | -14,029,427.98 | -47.98%  |
| 应付帐款  | 52,263,454.78   | 45,527,446.33    | 6,736,008.45   | 14.80%   |
| 应交税费  | -3,591,635.40   | 3,717,985.42     | -7,309,620.82  | -196.60% |

变动原因：

- 1) 报告期末，公司货币资金较期初增加 22.62%，主要系公司报告期内发生短期借款所致；
- 2) 报告期末，公司应收票据较期初增加 40.68%，主要系公司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，公司应收帐款较期初减少 15.47%，主要系公司报告期内加强货款回笼所致；
- 4) 报告期末，公司预付款项较期初减少 68.32%，主要系预付款设备在报告期内货到验收所致；
- 5) 报告期末，公司其他应收款较期初减少 82.64%，主要系出售厂房的款项收回所致；
- 6) 报告期末，公司应付票据较期初减少 47.98%，主要系出具的票据到期承兑所致；
- 7) 报告期末，公司应付帐款较期初增加 14.80%，主要系购买材料所致；
- 8) 报告期末，公司应交税费较期初减少 196.60%，主要系报告期内缴纳期初应交税费及进项税留抵所致。

##### 2、利润表项目

单位：元

| 项目   | 本期金额          | 上年同期金额        | 增减额           | 增减比例     |
|------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 36,631,516.24 | 43,972,005.65 | -7,340,489.41 | -16.69%  |
| 管理费用 | 18,887,875.74 | 14,317,340.71 | 4,570,535.03  | 31.92%   |
| 投资收益 | -770,513.71   | 2,790,914.86  | -3,561,428.57 | -127.61% |

变动原因：

- 1) 报告期公司营业收入较上年同期减少 16.69%，主要是公司产品的主要客户之一服装设备制造商受服装业影响减少了设备需求所致；

- 2) 报告期公司管理费用较上年同期增加 31.92%，主要是报告期内公司对工业园养护维修以及研发投入增加所致；
- 3) 报告期公司投资收益较上年同期减少 127.61%，主要是报告期内新股申购收益较上年同期减少所致。

### 3、现金流量表项目

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上年同期金额         | 增减额           | 增减比例    |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,407,260.64 | -49,706,877.53 | 22,299,616.89 | 44.86%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 20,691,300.32  | -16,776,165.72 | 37,467,466.04 | 223.34% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 19,929,450.00  | 0              | 19,929,450.00 | -       |

变动原因：

- 1) 报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 44.86%，主要系报告期内回款较上年同期增长所致；
- 2) 报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 223.34%，主要系出售厂房的款项收回所致。

### 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<br>曹若欣<br>蔡远宏 | <p>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。</p> <p>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三十六个月内，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：<math>P = (8 \text{ 元/股} - D) \div (1 + n)</math>。</p> <p>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：</p> <p>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。</p> <p>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</p> | 按照承诺执行 |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>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。</p> <p>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。股权奖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。</p> |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

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 证券投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 序号 | 证券代码   | 证券简称 | 期末持有数量（股） | 初始投资金额  | 期末账面值 | 期初账面值 | 会计核算科目  |
|----|--------|------|-----------|---------|-------|-------|---------|
| 1  | 002204 | 华锐铸钢 | 0         | 5,390   | 0     | 0     | 交易性金额资产 |
| 2  | 002203 | 海亮股份 | 0         | 11,170  | 0     | 0     | 交易性金额资产 |
| 3  | 002206 | 海利得  | 0         | 7,345   | 0     | 0     | 交易性金额资产 |
| 4  | 002207 | 准油股份 | 0         | 3,925   | 0     | 0     | 交易性金额资产 |
| 5  | 601898 | 中煤能源 | 0         | 117,810 | 0     | 0     | 交易性金额资产 |
| 6  | 601186 | 中国铁建 | 0         | 45,400  | 0     | 0     | 交易性金额资产 |
| 合计 |        |      | 0         | 191,040 | 0     | 0     | —       |

精伦电子股份有限公司  
 法定代表人：张学阳  
 2008 年 4 月 25 日

## § 4 附录

4.1

## 合并资产负债表

2008 年 3 月 31 日

编制单位：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            | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |                |                |
| 货币资金          | 71,541,764.23  | 58,342,551.38  |
| 结算备付金         |                |                |
| 拆出资金          |                |                |
| 交易性金融资产       |                |                |
| 应收票据          | 32,989,492.00  | 23,450,792.00  |
| 应收账款          | 107,862,792.37 | 127,610,456.23 |
| 预付款项          | 3,084,139.99   | 9,734,214.25   |
| 应收保费          |                |                |
| 应收分保账款        |                |                |
| 应收分保合同准备金     |                |                |
| 应收利息          |                |                |
| 应收股利          |                |                |
| 其他应收款         | 5,163,781.61   | 29,747,411.33  |
| 买入返售金融资产      |                |                |
| 存货            | 221,599,178.17 | 205,611,398.10 |
| 一年内到期的非流动资产   | 35,330.00      | 43,330.00      |
| 其他流动资产        | 48,176.92      | 127,262.26     |
| 流动资产合计        | 442,324,655.29 | 454,667,415.55 |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |
| 发放贷款及垫款       |                |                |
| 可供出售金融资产      |                |                |
| 持有至到期投资       |                |                |
| 长期应收款         | 406,553.02     | 1,268,945.49   |
| 长期股权投资        |                |                |
| 投资性房地产        |                |                |
| 固定资产          | 214,052,467.31 | 210,334,139.24 |
| 在建工程          | 344,512.77     | 391,654.10     |
| 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          | 61,805,366.28  | 62,122,496.85  |
| 开发支出          | 1,592,190.68   | 2,631,033.17   |
| 商誉            |                |                |
| 长期待摊费用        | 990.00         | 1,080.00       |
| 递延所得税资产       | 4,275,834.41   | 4,497,096.42   |
| 其他非流动资产       |                |                |
| 非流动资产合计       | 282,477,914.47 | 281,246,445.27 |
| 资产总计          | 724,802,569.76 | 735,913,860.82 |
| <b>流动负债：</b>  |                |                |



|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 短期借款                 | 20,000,000.00  |                |
| 向中央银行借款              |                |                |
| 吸收存款及同业存放            |                |                |
| 拆入资金                 |                |                |
| 交易性金融负债              |                |                |
| 应付票据                 | 15,210,778.59  | 29,240,206.57  |
| 应付账款                 | 52,263,454.78  | 45,527,446.33  |
| 预收款项                 | 6,445,490.23   | 4,733,306.30   |
| 卖出回购金融资产款            |                |                |
| 应付手续费及佣金             |                |                |
| 应付职工薪酬               | 4,338,946.46   | 3,993,745.48   |
| 应交税费                 | -3,591,635.40  | 3,717,985.42   |
| 应付利息                 |                |                |
| 应付股利                 |                |                |
| 其他应付款                | 4,369,294.56   | 6,915,447.58   |
| 应付分保账款               |                |                |
| 保险合同准备金              |                |                |
| 代理买卖证券款              |                |                |
| 代理承销证券款              |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |                |                |
| 其他流动负债               |                |                |
| 流动负债合计               | 99,036,329.22  | 94,128,137.68  |
| <b>非流动负债：</b>        |                |                |
| 长期借款                 |                |                |
| 应付债券                 |                |                |
| 长期应付款                |                |                |
| 专项应付款                |                |                |
| 预计负债                 |                |                |
| 递延所得税负债              | 1,516,593.26   | 1,548,282.28   |
| 其他非流动负债              | 1,250,000.00   | 1,250,000.00   |
| 非流动负债合计              | 2,766,593.26   | 2,798,282.28   |
| 负债合计                 | 101,802,922.48 | 96,926,419.96  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 246,044,600.00 | 246,044,600.00 |
| 资本公积                 | 324,285,547.02 | 324,285,547.02 |
| 减：库存股                |                |                |
| 盈余公积                 | 41,397,414.63  | 41,397,414.63  |
| 一般风险准备               |                |                |
| 未分配利润                | 11,272,085.63  | 27,259,879.21  |
| 外币报表折算差额             |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计        | 622,999,647.28 | 638,987,440.86 |
| 少数股东权益               |                |                |
| 所有者权益合计              | 622,999,647.28 | 638,987,440.86 |
| 负债和所有者总计             | 724,802,569.76 | 735,913,860.82 |

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



# 母公司资产负债表

2008 年 3 月 31 日

编制单位：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            | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |                |                |
| 货币资金          | 69,605,943.95  | 51,333,048.48  |
| 交易性金融资产       |                |                |
| 应收票据          | 14,471,692.00  | 13,692,492.00  |
| 应收账款          | 91,905,010.95  | 95,944,848.08  |
| 预付款项          | 2,153,919.27   | 8,841,643.91   |
| 应收利息          |                |                |
| 应收股利          |                |                |
| 其他应收款         | 11,108,320.95  | 36,732,122.82  |
| 存货            | 192,234,368.19 | 189,194,047.66 |
| 一年内到期的非流动资产   | 35,330.00      | 43,330.00      |
| 其他流动资产        | 28,176.92      | 95,262.26      |
| 流动资产合计        | 381,542,762.23 | 395,876,795.21 |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |
| 可供出售金融资产      |                |                |
| 持有至到期投资       |                |                |
| 长期应收款         |                |                |
| 长期股权投资        | 70,506,553.02  | 71,368,945.49  |
| 投资性房地产        |                |                |
| 固定资产          | 212,472,658.08 | 208,605,091.20 |
| 在建工程          | 344,512.77     | 391,654.10     |
| 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          | 45,648,565.97  | 45,022,246.56  |
| 开发支出          | 1,592,190.68   | 2,631,033.17   |
| 商誉            |                |                |
| 长期待摊费用        | 990.00         | 1,080.00       |
| 递延所得税资产       | 4,950,401.78   | 4,827,949.72   |
| 其他非流动资产       |                |                |
| 非流动资产合计       | 335,515,872.30 | 332,848,000.24 |
| 资产总计          | 717,058,634.53 | 728,724,795.45 |
| <b>流动负债：</b>  |                |                |
| 短期借款          | 20,000,000.00  |                |
| 交易性金融负债       |                |                |
| 应付票据          | 15,210,778.59  | 29,240,206.57  |
| 应付账款          | 51,881,947.59  | 44,302,392.23  |
| 预收款项          | 4,945,848.80   | 4,639,332.30   |
| 应付职工薪酬        | 3,238,978.32   | 2,907,692.30   |
| 应交税费          | -3,264,723.61  | 198,808.56     |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 应付利息                 |                |                |
| 应付股利                 |                |                |
| 其他应付款                | 4,073,150.43   | 6,652,144.58   |
| 一年内到期的非流动负债          |                |                |
| 其他流动负债               |                |                |
| 流动负债合计               | 96,085,980.12  | 87,940,576.54  |
| <b>非流动负债：</b>        |                |                |
| 长期借款                 |                |                |
| 应付债券                 |                |                |
| 长期应付款                |                |                |
| 专项应付款                |                |                |
| 预计负债                 |                |                |
| 递延所得税负债              | 1,516,593.26   | 1,548,282.28   |
| 其他非流动负债              | 1,250,000.00   | 1,250,000.00   |
| 非流动负债合计              | 2,766,593.26   | 2,798,282.28   |
| 负债合计                 | 98,852,573.38  | 90,738,858.82  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 246,044,600.00 | 246,044,600.00 |
| 资本公积                 | 324,285,547.02 | 324,285,547.02 |
| 减：库存股                |                |                |
| 盈余公积                 | 41,397,414.63  | 41,397,414.63  |
| 未分配利润                | 6,478,499.50   | 26,258,374.98  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 618,206,061.15 | 637,985,936.63 |
| 负债和所有者（或股东权益）合计      | 717,058,634.53 | 728,724,795.45 |

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

## 4.2

### 合并利润表

2008 年 1-3 月

编制单位：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                         | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------|----------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | 36,631,516.24  | 43,972,005.65 |
| 其中：营业收入                    | 36,631,516.24  | 43,972,005.65 |
| 利息收入                       |                |               |
| 已赚保费                       |                |               |
| 手续费及佣金收入                   |                |               |
| <b>二、营业总成本</b>             | 51,434,025.42  | 48,657,797.50 |
| 其中：营业成本                    | 24,810,685.95  | 28,678,109.49 |
| 利息支出                       |                |               |
| 手续费及佣金支出                   |                |               |
| 退保金                        |                |               |
| 赔付支出净额                     |                |               |
| 提取保险合同准备金净额                |                |               |
| 保单红利支出                     |                |               |
| 分保费用                       |                |               |
| 营业税金及附加                    | 131,397.99     | 344,703.61    |
| 销售费用                       | 9,309,133.76   | 7,973,032.31  |
| 管理费用                       | 18,887,875.74  | 14,317,340.71 |
| 财务费用                       | -14,421.75     | -202,239.72   |
| 资产减值损失                     | -1,690,646.27  | -2,453,148.90 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |                | -11,835.00    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | -770,513.71    | 2,790,914.86  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -862,392.47    | -407,645.01   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |                |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -15,573,022.89 | -1,906,711.99 |
| 加：营业外收入                    | 109,435.27     | 235,738.70    |
| 减：营业外支出                    | 11,975.32      | 3,379.20      |
| 其中：非流动资产处置净损失              | 11,029.89      |               |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -15,475,562.94 | -1,674,352.49 |
| 减：所得税费用                    | 512,230.64     | 997,898.86    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -15,987,793.58 | -2,672,251.35 |
| 归属于母公司所有者的净利润              | -15,987,793.58 | -2,666,689.40 |
| 少数股东损益                     |                | -5,561.95     |
| <b>六、每股收益：</b>             |                |               |
| （一）基本每股收益                  | -0.06          | -0.01         |
| （二）稀释每股收益                  | -0.06          | -0.01         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

**母公司利润表**

2008 年 1-3 月

编制单位：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                         | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 42,560,424.02  | 47,117,312.98  |
| 减：营业成本                     | 38,509,180.91  | 42,789,135.96  |
| 营业税金及附加                    | 130,806.21     | 339,182.27     |
| 销售费用                       | 7,481,977.45   | 6,492,030.15   |
| 管理费用                       | 14,998,478.89  | 11,385,749.47  |
| 财务费用                       | -7,816.47      | -176,889.12    |
| 资产减值损失                     | 705,328.31     | 1,788,047.32   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |                | -11,835.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | -770,513.71    | 2,790,914.86   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -862,392.47    | -407,645.01    |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -20,028,044.99 | -12,720,863.21 |
| 加：营业外收入                    | 106,003.75     | 176,017.65     |
| 减：营业外支出                    | 11,975.32      | 1,921.70       |
| 其中：非流动资产处置净损失              | 11,029.89      | -              |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -19,934,016.56 | -12,546,767.26 |
| 减：所得税费用                    | -154,141.08    | -240,610.56    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -19,779,875.48 | -12,306,156.70 |

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

## 4.3

## 合并现金流量表

2008 年 1-3 月

编制单位：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                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 56,386,207.02  | 44,020,480.13  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 收到的税费返还                   | 255,386.28     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 238,910.64     | 296,525.47     |
| 经营活动现金流入小计                | 56,880,503.94  | 44,317,005.60  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 54,534,903.73  | 54,370,155.08  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 15,165,813.96  | 22,403,953.10  |
| 支付的各项税费                   | 4,757,675.51   | 4,922,148.09   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 9,829,371.38   | 12,327,626.86  |
| 经营活动现金流出小计                | 84,287,764.58  | 94,023,883.13  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -27,407,260.64 | -49,706,877.53 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 199,040.00     | 5,044,205.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 91,878.76      | 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 | 24,899,543.89  | 197,900.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 135,745.47     | 311,034.12     |
| 投资活动现金流入小计                | 25,326,208.12  | 8,739,863.99   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,144,427.80   | 17,704,939.71  |
| 投资支付的现金                   | 191,040.00     | 3,611,090.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 2,299,440.00   | 1,200,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                | 3,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 4,634,907.80   | 25,516,029.71  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 20,691,300.32  | -16,776,165.72 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |

|                     |               |                |
|---------------------|---------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金           |               |                |
| 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           | 20,000,000.00 |                |
| 发行债券收到的现金           |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |               |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 20,000,000.00 |                |
| 偿还债务支付的现金           |               |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 70,550.00     |                |
| 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          | 70,550.00     |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 19,929,450.00 |                |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -14,276.83    | -72,589.00     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 13,199,212.85 | -66,555,632.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 58,342,551.38 | 163,959,287.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 71,541,764.23 | 97,403,655.31  |

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

**母公司现金流量表**

2008 年 1-3 月

编制单位：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                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 53,179,794.88  | 38,069,564.19  |
| 收到的税费返还                   | 251,954.76     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 238,910.64     | 170,834.47     |
| 经营活动现金流入小计                | 53,670,660.28  | 38,240,398.66  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 53,704,115.81  | 53,600,641.17  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 13,452,984.84  | 20,960,575.05  |
| 支付的各项税费                   | 1,537,854.23   | 3,632,786.35   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 7,341,967.10   | 10,294,343.98  |
| 经营活动现金流出小计                | 76,036,921.98  | 88,488,346.55  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -22,366,261.70 | -50,247,947.89 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 199,040.00     | 5,044,205.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 91,878.76      | 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 | 24,899,543.89  | 75,900.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 124,373.73     | 282,572.32     |
| 投资活动现金流入小计                | 25,314,836.38  | 8,589,402.19   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,102,527.80   | 17,622,610.71  |
| 投资支付的现金                   | 191,040.00     | 3,611,090.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 2,299,440.00   | 1,200,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                | 3,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 4,593,007.80   | 25,433,700.71  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 20,721,828.58  | -16,844,298.52 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 20,000,000.00  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 20,000,000.00  |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 70,550.00      |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 70,550.00      |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 19,929,450.00  |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -12,121.41     | -72,589.00     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 18,272,895.47  | -67,164,835.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 51,333,048.48  | 157,387,249.43 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 69,605,943.95  | 90,222,414.02  |

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