

证券代码：000988

证券简称：华工科技

公告编号：2014-48

华工科技产业股份有限公司 2014 年第三季度报告正文

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王中	董事	出差	马新强
蔡学恩	独立董事	出差	刘国武

公司负责人马新强、主管会计工作负责人刘含树及会计机构负责人(会计主管人员)王霞声明：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）	4,403,426,597.94	4,172,965,692.99	4,172,965,692.99	5.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,805,546,365.35	2,656,336,425.28	2,656,336,425.28	5.62%
	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）	642,387,676.60	56.71%	1,766,931,590.06	39.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,803,207.24	31.98%	147,624,115.71	58.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	59,821,000.34	328.13%	104,223,943.55	289.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	55,795,524.62	224.93%

基本每股收益（元/股）	0.10	25.00%	0.17	70.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	25.00%	0.17	70.00%
加权平均净资产收益率	3.40%	0.76%	5.40%	1.91%

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）	19,349,587.40	
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）	27,044,128.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-991,279.86	
减：所得税影响额	1,902,659.31	
少数股东权益影响额（税后）	99,604.65	
合计	43,400,172.16	--

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	49,660					
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
武汉华中科技大产业集团有限公司	国有法人	35.72%	318,342,668	0		
中融国际信托有限公司－汇鑫 1 号证券投资单一资金信托	境内非国有法人	1.15%	10,234,984	0		
全国社保基金一一六组合	境内非国有法人	0.90%	8,000,318	0		
中融国际信托有限公司－非凡结构化 5 号	境内非国有法人	0.90%	8,000,000	0		
武汉新金石投资管理有限公司	境内非国有法人	0.67%	6,000,000	0		

德邦基金—浦发银行—德邦基金—祝融富田 1 号资产管理计划	境内非国有法人	0.67%	5,934,976	0	
周海霞	境内自然人	0.54%	4,780,000	0	
全国社保基金四一五组合	境内非国有法人	0.51%	4,539,495	0	
宏源证券股份有限公司	国有法人	0.43%	3,799,928	0	
罗立英	境内自然人	0.40%	3,581,545	0	
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		
武汉华中科技大产业集团有限公司	318,342,668	人民币普通股	318,342,668		
中融国际信托有限公司—汇鑫 1 号证券投资单一资金信托	10,234,984	人民币普通股	10,234,984		
全国社保基金一一六组合	8,000,318	人民币普通股	8,000,318		
中融国际信托有限公司—非凡结构化 5 号	8,000,000	人民币普通股	8,000,000		
武汉新金石投资管理有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000		
德邦基金—浦发银行—德邦基金—祝融富田 1 号资产管理计划	5,934,976	人民币普通股	5,934,976		
周海霞	4,780,000	人民币普通股	4,780,000		
全国社保基金四一五组合	4,539,495	人民币普通股	4,539,495		
宏源证券股份有限公司	3,799,928	人民币普通股	3,799,928		
罗立英	3,581,545	人民币普通股	3,581,545		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中融国际信托有限公司—汇鑫 1 号证券投资单一资金信托、中融国际信托有限公司—非凡结构化 5 号同属中融国际信托有限公司，其余股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人情况不详。				

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未进行约定购回交易。

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

项 目	期末余额	上年余额	增减率	变动原因
应收票据	142,441,911.99	198,235,465.18	-28.15%	主要是上年末应收票据本期到期收款以及公司将应收票据背书转让支付货款所致。
应收账款	971,402,887.18	758,529,532.43	28.06%	主要是本期销售收入同比增长所致。
在建工程	49,656,185.57	27,571,932.81	80.10%	主要是本期项目建设投入增加所致。
开发支出	79,960,438.02	62,783,176.53	27.36%	主要是本期公司持续进行技术研发投入所致。
短期借款	375,744,056.95	125,114,093.54	200.32%	主要是本期 4 亿元短期融资券到期兑付，公司为补充流动资金增加银行借款所致。
应付票据	372,649,638.80	199,009,554.83	87.25%	主要是随着公司本期经营规模的扩大，期末未到期的应付票据余额增加所致。
应付职工薪酬	7,132,592.13	10,747,638.93	-33.64%	主要是上年末计提而未支付的职工薪酬在本期支付所致。
应交税费	47,225,012.45	35,362,182.78	33.55%	主要是本期计提的各项税费增长所致。
应付利息	-	13,695,399.80	-100.00%	主要是本期兑付了短期融资券以及美元借款利息所致。
长期借款	247,662,573.69	123,985,470.51	99.75%	主要是公司根据生产经营需要优化融资结构所致。
其他综合收益	25,246,270.39	12,589,140.66	100.54%	主要是本期公司按持股比例确认华工创投以后将重分类进损益的其他综合收益中应享有的份额。

(2) 利润表项目

项 目	本期数	上期数	增减率	变动原因
营业收入	1,766,931,590.06	1,262,787,312.02	39.92%	主要是公司本期光通讯和敏感元器件业务板块收入大幅增长，从而推动营业收入增长。
营业成本	1,333,084,759.99	939,274,852.33	41.93%	主要是随着营业收入的增长，营业成本也相应增加。
营业税金及附加	11,517,129.57	8,487,753.79	35.69%	主要是随着收入的增长，计缴的流转税额增加，导致相应计提的营业税金及附加增长所致。
财务费用	32,627,746.73	24,605,767.00	32.60%	主要是本期有息债务占用额度高于上年同期，同时由于债务结构变化利率上升导致利息支出增加所致。
资产减值损失	10,358,467.42	1,526,251.27	578.69%	主要是本期末应收款项增加导致计提资产减值损失增加所致。

投资收益	39,718,348.37	72,752,652.25	-45.41%	主要是上年同期出售持有的华工景程 20%股权取得投资收益较大所致。
营业外收入	39,564,983.34	15,376,105.72	157.31%	主要是本期政府收储公司土地使用权取得处置收益 1173 万元，同时本期计入当期损益的政府补助金额高于上年同期所致。
营业外支出	2,283,521.54	902,766.47	152.95%	主要是本期资产处置损失高于上年同期所致。
其他综合收益	12,657,129.73	-2,235,687.99	666.14%	主要是本期公司按持股比例确认华工创投以后将重分类进损益的其他综合收益中应享有的份额。

(3) 现金流量表项目

项 目	本期数	上期数	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	55,795,524.62	-44,662,586.20	224.93%	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-43,717,225.87	-6,104,387.65	-616.16%	主要是上年同期公司转让持有的华工景程 20%股权收回金额较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-70,807,245.99	29,762,672.23	-337.91%	主要是本期 4 亿元短期融资券到期兑付所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、公司发行短期融资券情况：

公司于2012年11月2日召开的2012年第四次临时股东大会批准同意公司发行不超过人民币10亿元的短期融资券。2013年4月9日，公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》，接受公司短期融资券的注册，核定注册金额为人民币10亿元，注册额度自《通知书》发出之日起2年内有效。

2013年4月19日，公司完成了2013年度第一期短期融资券的发行，实际发行总额为人民币4亿元，发行期限365天，发行利率4.43%，到期承兑日为2014年4月22日。公司于2014年4月22日如期进行兑付。

2014年10月27日，公司完成了2014年度第一期短期融资券的发行，实际发行总额为人民币5亿元，发行期限365天，发行利率4.82%，到期承兑日为2015年10月27日，详见公司公告：2014-18，2014-45。

2、华工团结股权转让尾款催收情况：

经公司第四届董事会第二十八次会议，第五届董事会第三次会议及2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于出售华工团结股权的议案》，同意以挂牌方式对外转让公司华工团结51%的股权。2011年8月10日由湖北团结高新技术发展集团有限公司（下称“团结高新”）通过进场交易方式，以1.117亿元拍得目标股权。截至本报告日，团结高新尚欠公司的股权转让余款为4,293.30万元。公司将根据协议约定加紧催收，事项进展相关内容请详见公司公告：2011-46，2012-42，2013-34及公司2011~2014年定期报告本章节。

除上述事项外，公司无需要披露的其他重大事项。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行人：华工科技产业股份有限公司	发行人承诺：1、承诺真实、准确、完成、公平和及时的公布定期报告、披露对投资者有重大影响的信息，并接收中国证监会和深证证券交易所的监督管理；2、承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；3、本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。4、本公司保证向深证证券交易所提交的文件没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。	2011 年 06 月 07 日	2011 年 6 月 8 日-2013 年 6 月 8 日	由于非公开发行事项中部分项目延期，目前该承诺事项仍在履行实施中。
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）	由于非公开发行事项中部分项目延期，目前该承诺事项仍在履行实施中。				

四、对 2014 年度经营业绩的预计（不适用）

五、证券投资情况（不适用）

六、衍生品投资情况（不适用）

2014 年 1 月 11 日，公司授权全资子公司华工科技投资管理有限公司使用合计不超过人民币 2 亿元自有短期闲置资金进行委托理财，期限为董事会决议通过之日起一年以内。详见公司在指定媒体披露的公告，公告编号：2014-04。

在华工科技董事会审议通过授权后，2014 上半年度中国货币市场利率出现明显回落，理财产品收益率下跌。华工科技全资子公司武汉华工科技投资管理有限公司调整了短期经营计划，相应调整了资产配置策略，暂时没有开展委托理财业务。

七、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
2014.07.24	董事会办公室	实地调研	机构	沅杨资产王志强、张楠；兴业证券吴华、王俊、	公司经营情况

				魏辉、刘兴家	
2014.09.03	董事会办公室	实地调研	机构	易高投资公司吴洋；银泰证券邵洪选；中信证券王祥麒；信达澳银基金王迪；兴业证券吴华、王俊；长江证券李昌龙、卞曙光；泰达宏利基金吕越超；前海安州资本：谢霁亮；华安基金李欣、吴丰树；中国人寿资产管理盛劲松；广发基金张钊；汇融丰资产李艳武；沅杨资产吴亮、王志强；中银国际杨绍辉；武汉嘉树投资徐建兵、余进洋；江苏江源资产刘维纯；申银万国证券包敦文；大成基金：李梦	公司经营情况
2014.09.19	董事会办公室	实地调研	机构	国金证券贺国军、沈伟杰	公司经营情况

八、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

公司已按照新会计准则的相关衔接规定进行了会计处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，公司已进行了相应追溯调整。本次会计政策变更不会对公司的财务报表产生重大影响，变更以及追溯调整的主要事项如下：

1、根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，由长期股权投资科目列报，改为以成本计量的可供出售金融资产列报。公司采用追溯调整法进行调整，2013 年 12 月 31 日长期股权投资减少 16,121,397.28 元，以成本计量的可供出售金融资产增加 16,121,397.28 元。

2、根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司联营企业武汉华工创业投资有限责任公司（“华工创投”）投资的企业——武汉天喻信息产业股份有限公司（“天喻信息”）于 2011 年首次公开发行股票，华工创投在天喻信息所占股权比例因此被稀释，但所占权益份额增加，华工创投对天喻信息的投资采用权益法核算，当年华工创投将增加享有的权益份额计入了投资收益，本公司于 2011 年按持有华工创投的股权比例确认了该部分投资收益为 42,355,700.30 元。本次会计政策变更，华工创投及本公司对该事项采用追溯调整法进行调整，调整后，本公司 2013 年 12 月 31 日留存收益减少 42,355,700.30 元，资本公积增加 42,355,700.30 元。华工创投后续处置天喻信息股权但对剩余股权仍采用权益法核算时，将按处置比例将这部分资本公积转入当期投资收益；对剩余股权终止权益法核算时，将这部分资本公积全部转入当期投资收益。

3、根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》的规定，本公司修改了财务报表中的列

报，对报表列报科目作以下重分类：

A、合并资产负债表及资产负债表的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项目取代了原“交易性金融资产”、“交易性金融负债”项目；

B、持有待售的非流动资产或资产组，由在各自科目列报，改为列报于合并资产负债表及资产负债表的“划分为持有待售的资产”、“划分为持有待售的负债”项目；

C、原列报于合并资产负债表及资产负债表的“资本公积”项目的其他综合收益项目，改为列报于“其他综合收益”项目；

D、原列报于合并资产负债表及资产负债表的“外币报表折算差额”项目的数据，改为列报于“其他综合收益”项目；调整后，本公司2013年12月31日外币报表折算差额减少12,589,140.66元，其他综合收益增加12,589,140.66元；

E、利润表中其他综合收益项目分为两类列报：

- (1) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目；
- (2) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目。

4、除上述事项外，其他由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯调整。

华工科技产业股份有限公司
董事长：马新强
二〇一四年十月三十一日