

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

2006年第一季度季度报告全文

§ 1 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
王宝瑛	因工作出差	徐东升

1.4 本报告期财务报告未经审计。

1.5 本公司董事长吴光权先生、董事总经理徐东升先生、副总经理兼总会计师李德华先生、财务经理胡性龙先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	飞亚达A 飞亚达B	变更前简称（如有）	
------	-----------	-----------	--

股票代码	000026	200026
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝惠文	陈卓
联系地址	深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦20楼	深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦20楼
电话	0755-86013992	0755-86013669
传真	0755-83348369	0755-83348369
电子信箱	investor@fiyta.com.cn	investor@fiyta.com.cn

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	657,548,235.33	621,275,547.20	5.84%
股东权益（不含少数股东权益）	538,249,795.66	533,371,239.36	0.91%
每股净资产	2.159	2.139	0.91%
调整后的每股净资产	2.107	2.030	3.79%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	-28,417,964.16	-28,417,964.16	
每股收益	0.02	0.02	547.87%
每股收益（注）	0.02	-	-
净资产收益率	0.91%	0.91%	增加 0.76 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.80%	0.80%	增加 0.07 个百分点
非经常性损益项目	金额		
营业外收支净额			40,777.98
短期投资损失			-657,759.39
扣除非经常性损益所得税影响			6,116.70
合计			-610,864.71

2.2.2 财务报表

2.2.2.1 资产负债表

编制单位：深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

2006年3月31日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	54,235,831.27	41,854,777.46	47,710,206.11	29,988,789.99

短期投资	1,463,400.00	1,463,400.00	4,949,220.00	4,949,220.00
应收票据			550,000.00	550,000.00
应收股利		244,066.90		244,066.90
应收利息				
应收账款	19,752,331.03	15,563,555.67	27,659,618.52	21,367,150.45
其他应收款	19,991,026.35	84,908,832.04	17,329,135.64	106,055,435.82
预付账款	1,038,861.74	59,999.99	526,831.60	59,999.99
应收补贴款				
存货	270,595,364.64	71,829,404.29	233,861,001.05	61,888,807.31
待摊费用	824,781.92	139,205.00	689,324.14	142,103.53
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	367,901,596.95	216,063,241.35	333,275,337.06	225,245,573.99
长期投资：				
长期股权投资	10,385,500.87	164,096,353.59	10,385,500.87	159,145,424.44
长期债权投资				
长期投资合计	10,385,500.87	164,096,353.59	10,385,500.87	159,145,424.44
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	323,830,145.18	294,079,415.54	314,215,739.27	291,699,290.65
减：累计折旧	65,244,395.85	53,223,675.86	63,305,277.38	50,857,649.80
固定资产净值	258,585,749.33	240,855,739.68	250,910,461.89	240,841,640.85
减：固定资产减 值准备	2,860,323.09	2,600,000.00	2,860,323.09	2,600,000.00
固定资产净额	255,725,426.24	238,255,739.68	248,050,138.80	238,241,640.85
工程物资				
经营租入股东资 产改良			7,909,517.63	
在建工程	134,773.24	134,773.24	134,773.24	134,773.24
固定资产清理				
固定资产合计	255,860,199.48	238,390,512.92	256,094,429.67	238,376,414.09
无形资产及其他资 产：				
无形资产	16,127,214.33	16,242,387.93	16,242,387.93	16,242,387.93
长期待摊费用	7,273,723.70	4,386,321.07	5,277,891.67	4,062,993.96
其他长期资产				
无形资产及其他资 产合计	23,400,938.03	20,628,709.00	21,520,279.60	20,305,381.89
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	657,548,235.33	639,178,816.86	621,275,547.20	643,072,794.41
流动负债：				
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付票据				
应付账款	19,964,004.75	2,272,004.19	28,992,468.45	46,011,182.83
预收账款	1,333,553.00	10,000.00	4,235,032.14	3,283,700.14
应付工资	614,908.66	66,290.66	1,679,877.40	69,064.40
应付福利费	2,966,391.74	1,977,731.21	2,871,521.81	1,978,323.61
应付股利				

应交税金	-8,975,153.14	2,246,708.27	-10,744,164.79	2,571,988.26
其他应交款	35,242.11	19,462.16	38,460.40	7,282.92
其他应付款	30,885,647.47	24,240,100.27	28,918,936.66	25,611,311.27
预提费用	2,087,777.67	648,431.13	1,409,493.00	720,408.31
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	108,912,372.26	91,480,727.89	77,401,625.07	100,253,261.74
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	111,912,372.26	94,480,727.89	80,401,625.07	103,253,261.74
少数股东权益	7,386,067.41		7,502,682.77	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00	249,317,999.00
资本公积	191,847,232.65	191,847,232.65	191,847,232.65	191,847,232.65
盈余公积	98,654,301.02	98,654,301.02	98,654,301.02	98,654,301.02
其中：法定公益金	25,036,994.11	25,036,994.11	25,036,994.11	25,036,994.11
未分配利润	-1,569,737.01	4,878,556.30	-6,448,293.31	0.00
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	538,249,795.66	544,698,088.97	533,371,239.36	539,819,532.67
负债和所有者权益（或股东权益）合计	657,548,235.33	639,178,816.86	621,275,547.20	643,072,794.41

法定代表人：吴光权 主管会计机构负责人：李德华 会计机构负责人：胡性龙

2.2.2.2 利润及利润分配表

编制单位：深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

2006年1—3月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	111,210,503.53	43,311,930.83	88,916,628.28	38,445,687.58
减：主营业务成本	71,412,799.18	21,391,531.43	58,435,299.81	20,056,247.46
主营业务税金及附加	857,431.21	742,540.93	655,757.91	607,126.28
二、主营业务利润(亏	38,940,273.14	21,177,858.47	29,825,570.56	17,782,313.84

损以“-”号填列)				
加：其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	437,747.25	59,434.76	341,144.57	215,437.74
减：营业费用	19,092,663.64	12,640,099.90	13,809,361.41	9,672,622.29
管理费用	13,655,191.41	8,369,306.34	11,564,222.86	6,364,325.24
财务费用	897,517.29	266,429.20	279,141.41	153,014.36
三、营业利润(亏损 以“-”号填列)	5,732,648.05	-38,542.21	4,513,989.45	1,807,789.69
加：投资收益(亏 损以“-”号填列)	657,759.39	5,608,688.54	-3,568,006.57	-1,059,888.83
补贴收入				
营业外收入	103,265.51		39,042.88	8,085.00
减：营业外支出	62,487.53	2,821.64	10,368.63	2,973.63
四、利润总额(亏损 以“-”号填列)	6,431,185.42	5,567,324.69	974,657.13	753,012.23
减：所得税	1,668,898.58	688,768.39	221,644.90	
少数股东损益	-116,269.46			
加：未确认的投资 损失本期发生额				
五、净利润(亏损以 “-”号填列)	4,878,556.30	4,878,556.30	753,012.23	753,012.23
加：年初未分配利 润	-6,448,293.31	0.00	-54,268,783.00	-54,268,783.00
其他转入				
六、可供分配的利润	-1,569,737.01	4,878,556.30	-53,515,770.77	-53,515,770.77
减：提取法定盈余 公积				
提取法定公益 金				
提取职工奖励 及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展 基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配 的利润	-1,569,737.01	4,878,556.30	-53,515,770.77	-53,515,770.77
减：应付优先股股 利				
提取任意盈余 公积				
应付普通股股 利				
转作资本(或 股本)的普通股股利				
八、未分配利润	-1,569,737.01	4,878,556.30	-53,515,770.77	-53,515,770.77
利润表(补充资料)				
1.出售、处置部门 或被投资单位所得收 益				

2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

法定代表人：吴光权 主管会计机构负责人：李德华 会计机构负责人：胡性龙

2.2.2.3 现金流量表

编制单位：深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

2006年1—3月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	126,516,008.28	47,613,921.49
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	455,462.74	337,252.46
现金流入小计	126,971,471.02	47,951,173.95
购买商品、接受劳务支付的现金	111,483,994.10	19,071,652.93
支付给职工以及为职工支付的现金	14,892,858.26	7,280,275.92
支付的各项税费	6,643,545.11	3,131,140.51
支付的其他与经营活动有关的现金	22,369,037.71	45,347,086.39
现金流出小计	155,389,435.18	74,830,155.75
经营活动产生的现金流量净额	-28,417,964.16	-26,878,981.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	104,885.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	3,104,885.00	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,459,495.68	3,553,230.73
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	7,459,495.68	3,553,230.73
投资活动产生的现金流量净额	-4,354,610.68	-553,230.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
现金流入小计	40,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	701,800.00	701,800.00

现金流出小计	701,800.00	701,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	39,298,200.00	39,298,200.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,525,625.16	11,865,987.47
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,878,556.30	4,878,556.30
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	3,986,081.48	2,195,794.38
无形资产摊销	208,923.60	208,923.60
长期待摊费用摊销	1,430,130.94	
待摊费用减少（减：增加）	-135,457.78	2,898.53
预提费用增加（减：减少）	158,787.57	494,546.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-40,777.98	
固定资产报废损失		
财务费用	701,800.00	701,800.00
投资损失（减：收益）	-657,759.39	-657,759.39
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-27,246,364.86	-4,324,558.78
经营性应收项目的减少（减：增加）	-5,944,331.26	-21,446,603.78
经营性应付项目的增加（减：减少）	-5,641,283.32	-8,932,578.79
其他		
少数股东损益	-116,269.46	
经营活动产生的现金流量净额	-28,417,964.16	-26,878,981.80
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	54,235,831.27	41,854,777.46
减：现金的期初余额	47,710,206.11	29,988,789.99
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,525,625.16	11,865,987.47

法定代表人：吴光权 主管会计机构负责人：李德华 会计机构负责人：胡性龙

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	19531（其中A股10216人,B股9315人）	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
河南方晨科贸有限公司	1,709,700.00	A股
曾颖	717,490.00	B股
KUNG NGAI HIN	597,322.00	B股
郑州腾博贸易有限公司	509,400.00	A股
区燕萍	500,458.00	B股

薛培明	444,800.00B股
林鸿波	362,880.00B股
中国平安(香港)	346,110.00B股
王海洋	344,803.00A股
MIN LIU	341,900.00B股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内,公司按照年初制定的“贯彻公司理念、提升人力素质、强化品牌整合、着力创新发展”的指导方针,继续以品牌战略统领各项工作,公司各项业务保持平稳增长,盈利较去年同期大幅增长。公司主营业务收入 11121.05 万元,主营业务利润 4046.89 万元,较去年同期分别增加 25.07%、35.69%。公司第一季度实现利润总额 643.12 万元,净利润 487.85 万元,较去年同期分别增长 559.84%、547.87%。

飞亚达表一季度销售势头良好,神六航天表、春节前新上市的金佛表等主要产品持续旺销,销售毛利率也有大幅提高,报告期内飞亚达表实现销售收入 3236.96 万元,比去年同期增长 8.20%;亨吉利世界名表中心增设哈尔滨欧罗巴店、昆明历山店和重庆凯瑞店 3 家连锁店,一季度实现销售收入 6789.86 万元,比去年同期增长 36.69%。公司飞亚达大厦、飞亚达科技大厦实现物业收入 1094.23 万元,比去年同期增长 17.34%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)元

主营业务分行业情况			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
钟表制造业	32,369,644.88	15,459,742.39	52.24%
其他批发和零售贸易	67,898,572.70	54,122,750.32	20.29%
租赁服务业	10,942,285.95	1,830,306.47	83.27%
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00%
主营业务分产品情况			
飞亚达表制造销售	32,369,644.88	15,459,742.39	52.24%
国外名表的销售	67,898,572.70	54,122,750.32	20.29%
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00%

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

☒ 适用 ☐ 不适用

项 目	金额(人民币元)		占利润总额的比例		
	2006年1-3月	2005年	2006年1-3月	2005年	增减变动比率
主营业务利润	38,940,273.14	129,173,020.42	605.49%	695.84%	-12.98%
其他业务利润	437,747.25	744,145.09	6.81%	4.01%	69.80%
期间费用	33,645,372.34	110,603,660.52	523.16%	595.81%	-12.19%
投资收益	657,759.39	-1,144,477.69	10.23%	-6.17%	265.89%
营业外收支净额	40,777.98	394,565.11	0.63%	2.13%	-70.17%
利润总额	6,431,185.42	18,563,592.41	100.00%	100.00%	0.00%

说明：投资收益占利润总额的比例较前一报告期的变化较大，主要是报告期股票投资出现盈利。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、税收政策影响分析根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2006]33号通知，从2006年4月1日起，对我国现行消费税的税目、税率及相关政策进行调整，其中销售价格(不含增值税)每只在10000元(含)以上的各类高档手表将按20%税率征消费税。由于本公司属于征税范围内的飞亚达表所占比例较小，因此该项政策对飞亚达表业务的影响不大。本项税收政策短期内会对亨吉利世界名表连锁店的名表销售产生波动影响，但从长期来看，名表生产商和销售商将会加强沟通与合作，以稳定名表消费市场和降低税收因素对销售市场带来的影响，加之高档手表的价格需求弹性较小，长期看对名表销售的影响不大。
- 2、日常关联交易执行情况(《2006年日常关联交易公告》于2006年4月20日公告于《证券时

报》和《香港商报》) 本公司的飞亚达大厦和飞亚达科技大厦由关联法人深圳市中航物业管理有限公司提供物业管理服务, 双方参照市场价格确定了物业管理价格, 报告期内本公司物业管理费用60.92万元, 符合预计情况。本公司通过深圳天虹商场有限责任公司专柜销售手表, 报告期内本公司合计向其支付费用39.46万元, 符合预计情况。

非经营性资金占用及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.5 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

由于公司主营业务收入增长及盈利能力提升, 预计公司2006年半年度累计净利润与上年同期相比增长50%以上。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3.7 未股改公司的股改工作时间安排说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2006年4月12日, 公司召开相关股东会议审议股权分置改革方案, 表决未通过股权分置改革方案。本公司将按照《上市公司股权分置改革管理办法》等有关规定在三个月后尽快重启股权分置改革工作。

未股改公司已承诺股改但未能按时履行的具体原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用