

湖南金德发展股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 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
杨文清	董事	外出办事，未参加本次董事会会议	没有委托他人
黄正元	董事	因公出差，未参加本次董事会会议	没有委托他人

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人杜红云、主管会计工作负责人单晓红及会计机构负责人(会计主管人员)单晓红声明：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 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	246,169,561.59	260,833,822.12	-5.62%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	124,878,776.50	128,205,849.85	-2.60%	
股本(股)	72,864,935.00	72,864,935.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.71	1.76	-2.84%	
	2009年7-9月	比上年同期增减(%)	2009年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	15,731,129.00	-39.72%	51,962,385.95	-39.77%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-1,147,183.95	-2,431.62%	-3,327,073.35	-304.39%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	8,093,535.75	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.11	0.00%
基本每股收益(元/股)	-0.016	-1,700.00%	-0.046	-330.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.016	-1,700.00%	-0.046	-330.00%
净资产收益率(%)	-0.92%	下降2.18个百分点	-2.66%	下降3.92个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-0.92%	下降2.18个百分点	-2.66%	下降3.92个百分点

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数(户)	12,708
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
上海立鹏科技投资有限公司	3,520,198	人民币普通股
沈阳千顺祥经贸有限公司	1,246,415	人民币普通股
大象创业投资有限公司	921,500	人民币普通股
株洲市国有资产投资经营有限公司	865,734	人民币普通股
广州畅平建材经销有限公司	781,133	人民币普通股
北京易赢通盛投资顾问有限公司	754,400	人民币普通股
北京二水三山投资咨询有限公司	700,000	人民币普通股
尹赞	592,010	人民币普通股
王冬花	502,620	人民币普通股
吴永虎	466,000	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

报告期内公司归属母公司净利润亏损 1,147,183.95 元，公司所处行业复苏置后，且公司重组不明朗，导致业绩下滑。报告期内公司实际每股收益为-0.016 元，公司 1-9 月份实现每股收益为-0.046 元，主要系公司净利润大幅下降所致。

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股份限售承诺	沈阳宏元集团有限公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易。期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超出 10%。上海立鹏科技投资有限公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少 12 个月内不上市交易。期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超出 10%。截止目前，该公司限售股已全部解禁，已减持 7,286,494 股。	报告期内均严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	沈阳宏元集团有限公司于 2008 年 3 月 31 日将其持有本公司的 15,235,412 股有限售条件的流通股全部协议转让给了深圳市赛洛实业发展有限公司，双方于 2008 年 4 月 8 日在《证券时报》第 C41 版及巨潮资讯网上刊登了《详式权益变动报告书》和《简式权益变动报告书》。深圳市赛洛实业发展有限公司在其《详式权益变动报告书》中承诺：继续履行该部分股份自获得上市流通股之日起 36 个月内不进行转让。	严格履行

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 其他需说明的重大事项

报告期内,公司于 2009 年 7 月 20 日接控股股东深圳市赛洛实业发展有限公司通知,拟筹划对公司控股权变更暨重大资产重组事宜,经公司申请,本公司股票于 2009 年 7 月 21 日起停牌,停牌期间公司与西王食品有限公司的大股东积极进行了磋商,本公司拟向西王食品的控股东西王集团非公开发行股份,以购买其持有的西王食品股权。公司聘请了相关中介机构进行了尽职调查,鉴于拟注入上市公司的西王食品与西集团之间目前尚存在关联交易、同业竞争等问题,本公司本着对投资者负责的态度,特终止了该次重大资产重组事宜。且公司股票于 2009 年 8 月 20 日起复牌,并承诺在未来三个月内不再筹划重大资产重组事项。

3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 07 月 22 日	董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询公司停牌的原因及重组方式;公司耐心地进行了回复公司暂不了解重组方案
2009 年 08 月 15 日	董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	咨询公司资产重组进展情况。公司真诚地进行了回复。
2009 年 08 月 28 日	董事会秘书处	书面问询	个人投资者	参加公司临时股东大会,询问公司董事会公司未来的发展方向等。公司董事会热情地进行了接待并认真进行回答。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位:湖南金德发展股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位:(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	53,786,442.09	167,188.74	63,719,694.15	612,981.54
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	379,300.00			
应收账款	70,965,726.51		74,143,542.64	
预付款项	21,523,893.62		23,405,780.65	
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	618,790.60	28,024,013.14	297,541.45	41,982,600.24
买入返售金融资产				
存货	20,363,317.10		16,504,628.25	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	167,637,469.92	28,191,201.88	178,071,187.14	42,595,581.78
非流动资产：				
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				
长期股权投资		84,852,297.37		84,852,297.37
投资性房地产				
固定资产	75,025,744.38	6,551,800.66	79,860,033.43	6,936,171.29
在建工程	803,350.00		533,350.00	
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	1,003,602.62		1,053,196.76	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,699,394.67	104,187.76	1,316,054.79	103,913.20
其他非流动资产				
非流动资产合计	78,532,091.67	91,508,285.79	82,762,634.98	91,892,381.86
资产总计	246,169,561.59	119,699,487.67	260,833,822.12	134,487,963.64
流动负债：				
短期借款	84,900,000.00	59,900,000.00	98,400,000.00	73,400,000.00
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				
应付账款	13,685,292.30		14,102,178.64	
预收款项	1,526,165.88		797,171.93	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,239,321.19	324,839.61	1,615,527.61	309,900.90
应交税费	4,558,673.19	9,370.11	2,914,277.62	48,049.93
应付利息				
应付股利	1,379,490.07	1,379,490.07	1,379,490.07	1,379,490.07

其他应付款	1,610,852.58	8,597,450.29	1,296,124.71	4,857,791.49
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	108,899,795.21	70,211,150.08	120,504,770.58	79,995,232.39
非流动负债：				
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	108,899,795.21	70,211,150.08	120,504,770.58	79,995,232.39
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	72,864,935.00	72,864,935.00	72,864,935.00	72,864,935.00
资本公积	11,287,577.82	6,219,616.16	11,287,577.82	6,219,616.16
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	1,638,787.91	1,638,787.91	1,638,787.91	1,638,787.91
一般风险准备				
未分配利润	39,087,475.77	-31,235,001.48	42,414,549.12	-26,230,607.82
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	124,878,776.50	49,488,337.59	128,205,849.85	54,492,731.25
少数股东权益	12,390,989.88		12,123,201.69	
所有者权益合计	137,269,766.38	49,488,337.59	140,329,051.54	54,492,731.25
负债和所有者权益总计	246,169,561.59	119,699,487.67	260,833,822.12	134,487,963.64

4.2 本报告期利润表

编制单位：湖南金德发展股份有限公司

2009年7-9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、营业总收入	15,731,129.00		26,094,994.09	7,341,468.41
其中：营业收入	15,731,129.00		26,094,994.09	7,341,468.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	16,355,361.03	1,807,881.73	25,969,171.68	9,108,533.22

其中：营业成本	11,826,690.26		19,568,590.12	4,957,457.99
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	381,152.17		615,867.39	409,286.87
销售费用	1,225,647.09		912,172.35	802,065.34
管理费用	2,591,480.87	552,938.45	2,758,225.27	1,831,583.33
财务费用	330,390.64	1,254,943.28	2,190,234.45	1,178,713.96
资产减值损失			-75,917.90	-70,574.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			-16,000.00	-16,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-624,232.03	-1,807,881.73	109,822.41	-1,783,064.81
加：营业外收入			706,779.15	46,779.15
减：营业外支出			16,092.68	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-624,232.03	-1,807,881.73	800,508.88	-1,736,285.66
减：所得税费用	402,270.70		555,836.09	35,812.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,026,502.73	-1,807,881.73	244,672.79	-1,772,098.17
归属于母公司所有者的净利润	-1,147,183.95		49,201.05	
少数股东损益	120,681.22		195,471.74	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.016		0.001	
（二）稀释每股收益	-0.016		0.001	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-1,026,502.73	-1,807,881.73	244,672.79	-1,772,098.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,147,183.95	-1,807,881.73	49,201.05	-1,772,098.17
归属于少数股东的综合收益总额	120,681.22		195,471.74	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：湖南金德发展股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	51,962,385.95		86,269,731.21	20,483,614.24
其中：营业收入	51,962,385.95		86,269,731.21	20,483,614.24
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	54,111,508.40	5,005,902.72	82,314,579.38	24,905,490.75
其中：营业成本	37,742,739.03		63,183,696.40	13,108,555.69
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	1,202,624.09		1,637,781.31	1,141,961.50
销售费用	2,077,186.32		2,601,426.40	2,060,269.82
管理费用	6,424,219.47	1,783,626.40	8,375,772.41	5,449,900.52
财务费用	5,131,380.00	3,221,178.26	6,255,869.82	3,274,073.28
资产减值损失	1,533,359.36	1,098.06	260,033.04	-129,270.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			-16,000.00	-16,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,149,122.45	-5,005,902.72	3,939,151.83	-4,437,876.51
加：营业外收入			706,779.15	46,779.15
减：营业外支出			20,092.68	4,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,149,122.45	-5,005,902.72	4,625,838.30	-4,395,097.36
减：所得税费用	910,162.71	-274.56	2,314,430.97	35,812.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,059,285.16	-5,005,628.16	2,311,407.33	-4,430,909.87
归属于母公司所有者的净利润	-3,327,073.35		1,627,821.80	
少数股东损益	267,788.19		683,585.53	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.046		0.02	
（二）稀释每股收益	-0.046		0.02	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-3,059,285.16	-5,005,628.16	2,311,407.33	-4,430,909.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,327,073.35	-5,005,628.16	1,627,821.80	-4,430,909.87
归属于少数股东的综合收益总额	267,788.19		683,585.53	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：湖南金德发展股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	60,618,607.26		81,005,584.66	20,544,650.33
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				
收到其他与经营活动有关的现金	5,549,448.21	17,906,950.42	995,661.37	7,197.99
经营活动现金流入小计	66,168,055.47	17,906,950.42	82,001,246.03	20,551,848.32
购买商品、接受劳务支付的现金	40,644,089.62		60,022,135.79	9,223,385.35
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	7,612,735.77	697,066.25	9,096,563.33	3,368,197.00
支付的各项税费	4,451,603.68	139,564.03	10,110,697.42	1,886,154.25
支付其他与经营活动有关的现金	5,366,090.65	794,934.68	2,913,616.24	1,540,123.33
经营活动现金流出小计	58,074,519.72	1,631,564.96	82,143,012.78	16,017,859.93
经营活动产生的现金流量净额	8,093,535.75	16,275,385.46	-141,766.75	4,533,988.39
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,960.00	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			6,960.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			83,514.00	73,809.00
投资支付的现金				1,000,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			83,514.00	1,073,809.00
投资活动产生的现金流量净额			-76,554.00	-1,073,809.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
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	70,000,000.00	45,000,000.00	70,000,000.00	45,000,000.00
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	70,000,000.00	45,000,000.00	70,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	83,500,000.00	58,500,000.00	70,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,526,749.38	3,221,178.26	6,516,777.76	4,976,915.26
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	88,026,749.38	61,721,178.26	76,516,777.76	49,976,915.26
筹资活动产生的现金流量净额	-18,026,749.38	-16,721,178.26	-6,516,777.76	-4,976,915.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38.43		-31,189.01	
五、现金及现金等价物净增加额	-9,933,252.06	-445,792.80	-6,766,287.52	-1,516,735.87
加：期初现金及现金等价物余额	63,719,694.15	612,981.54	62,341,616.69	1,961,393.64
六、期末现金及现金等价物余额	53,786,442.09	167,188.74	55,575,329.17	444,657.77

4.5 审计报告

审计意见：未经审计

湖南金德发展股份有限公司董事会
 董事长：杜红云
 2009 年 10 月 22 日