

广东德美精细化工股份有限公司 2009 年第三季度报告全文

§ 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人黄冠雄、主管会计工作负责人何国英及会计机构负责人(会计主管人员)周红艳声明：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）	1,527,399,557.29	1,373,206,871.05	11.23%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	815,482,264.78	643,750,715.22	26.68%	
股本（股）	220,691,120.00	134,000,000.00	64.69%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.70	4.80	-22.92%	
	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）	267,128,580.53	13.99%	658,451,354.72	-1.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,436,244.04	91.57%	114,465,762.54	60.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	99,489,359.82	668.41%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.45	668.41%
基本每股收益（元/股）	0.2446	91.54%	0.5339	60.43%
稀释每股收益（元/股）	0.2376	86.06%	0.5187	55.86%
净资产收益率（%）	6.43%	2.01%	14.04%	2.51%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	5.43%	1.06%	13.00%	2.30%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	105,235.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,148,189.64	主要为拆迁补贴收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,801.03	
所得税影响额	-1,478,963.34	
少数股东权益影响额	-16,930.20	

合计	8,476,730.07	-
----	--------------	---

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）	23,317	
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
黄冠雄	50,279,200	人民币普通股
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	30,208,218	人民币普通股
何国英	25,708,864	人民币普通股
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	15,360,000	人民币普通股
马克良	4,464,000	人民币普通股
全国社保基金六零三组合	1,999,969	人民币普通股
孙平玲	1,469,440	人民币普通股
姜东林	1,318,896	人民币普通股
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	1,240,709	人民币普通股
陈敏诗	961,969	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

<p>一、合并资产负债表主要项目</p> <p>1、本报告期末预付款项比年初减少 52.94%，主要系年初存在较大额的已付款而发票未到的采购。</p> <p>2、本报告期末其他流动资产比年初减少 40.61%，主要系年初的待摊费用摊销所致。</p> <p>3、本报告期末短期借款比年初减少 47.18%，主要系调整公司负债结构并适当增加中长期负债比重、归还部分借款所致。</p> <p>4、本报告期末应付票据比年初减少 60.08%，主要系应付票据到期兑付所致。</p> <p>5、本报告期末应付账款比年初增长 35.60%，主要系期末暂估款增加所致。</p> <p>6、本报告期末应交税费比年初增长 116.22%，主要系本期行权代缴的个人所得税税款增加所致。</p> <p>7、本报告期末应付股利比年初减少 94.74%，主要系年初计提的应付股利已支付所致。</p> <p>8、本报告期末一年内到期的非流动负债比年初增长 250%，主要系新增一年内到期的长期借款所致。</p> <p>9、本报告期末长期借款比年初增长 45.03%，主要系调整公司负债结构，适当增加中长期负债比重，规避短借长投等财务风险。</p> <p>10、本报告期末股本比年初增长 64.69%，主要系资本公积转增、本期行权增加股本所致。</p> <p>二、合并利润表主要项目</p> <p>1、1-9 月营业利润同比增长 54.90%，主要系营业毛利增加、财务费用减少所致。</p> <p>2、1-9 月营业外收支净额同比大幅度增长，主要系拆迁补贴收入增加所致。</p> <p>3、1-9 月归属于母公司所有者的净利润同比增长 60.44%，主要系利润总额增加所致。</p> <p>4、1-9 月每股收益同比大幅度增长，主要由于①归属于母公司所有者的净利润同比增长；②公积金转增股本导致上年同期每股收益重新计算所致。</p> <p>三、合并现金流量表主要项目</p> <p>1、本报告期现金及现金等价物净增加额同比增长 246.55%，主要系经营活动产生的现金流量净额同比增长 668.41% 所致。</p> <p>2、本报告期经营活动产生的现金流量净额同比增长 668.41%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增长 11.08%，承兑开具、背书采购增加而购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 14.90% 所致。</p> <p>3、本报告期投资活动产生的现金流量净额同比增长 53.33%，主要系投资活动的现金流出同比减少 58.91% 所致。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

<p>1、2009年8月22日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉股票期权行权价格调整及可行权的议案》，该议案已经公司2009年第一次临时股东大会审议通过。因公司2008年度实施的分红派息方案而对股权激励计划的行权价格进行调整，此次调整后的行权价格为17.22元。</p> <p>2、2009年9月18日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉股票期权数量和行权价格调整及有关事项的议案》。因公司2009年中期以资本公积金转增股本而调整股权激励计划的期权数量和行权价格。期权数量调整为2131.36万份，行权价格调整为10.7625元。</p> <p>3、经公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2009年9月24日为股票期权行权登记日，将公司股票期权激励计划的本期参与行权的629.112万份股票期权予以统一行权，本次行权数量占已授予期权的29.52%。</p> <p>2009年9月24日，公司已完成本次行权相关股份的登记手续，本次行权股票上市时间为2009年9月28日，其中3名现任高管范小平、周红艳、郝结明持有的43.68万股自该上市日期起按相关规定锁定6个月，其余235名激励对象本次行权所持有的股票585.432万股无锁定期。</p> <p>4、2009年8月22日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《公司2009年中期以资本公积金转增股本的预案》，该议案已经公司2009年第一次临时股东大会审议通过。公司董事会于2009年9月18日按照上述方案，完成了以资本公积金转增股本的相关手续。</p>
--

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

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度小于 50%	
	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度在 40%-60%之间	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	98,250,705.44
业绩变动的原因说明	营业收入增长、毛利率稳定并有所提高	

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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	187,901,110.24	26,761,005.52	148,702,563.26	98,589,936.59
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	98,562,574.50	37,337,574.94	82,221,537.24	13,940,091.10

应收账款	280,427,953.50	132,810,951.41	228,848,542.99	132,241,168.25
预付款项	5,365,079.76	2,782,963.84	11,400,907.11	3,584,208.05
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		10,828,176.57		4,991,000.00
其他应收款	8,770,832.12	32,360,510.59	9,308,768.90	15,878,863.66
买入返售金融资产				
存货	117,583,550.82	43,904,707.77	131,324,126.83	38,380,185.95
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	140,303.13		236,227.50	
流动资产合计	698,751,404.07	286,785,890.64	612,042,673.83	307,605,453.60
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		61,000,000.00		48,000,000.00
长期应收款				
长期股权投资	486,439,937.68	711,923,340.50	456,082,482.23	617,161,763.44
投资性房地产				
固定资产	156,584,890.13	31,953,632.71	135,368,781.32	32,784,389.39
在建工程	100,857,667.33	96,204,728.45	88,090,860.81	63,980,625.29
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	60,806,304.71	39,719,675.29	57,775,090.50	40,629,584.56
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	8,432,237.67	336,157.10	7,868,913.60	537,851.33
递延所得税资产	7,927,115.70	2,275,659.93	8,378,068.76	3,280,771.76
其他非流动资产	7,600,000.00		7,600,000.00	
非流动资产合计	828,648,153.22	943,413,193.98	761,164,197.22	806,374,985.77
资产总计	1,527,399,557.29	1,230,199,084.62	1,373,206,871.05	1,113,980,439.37
流动负债：				
短期借款	171,200,000.00	143,200,000.00	324,100,000.00	293,100,000.00
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	14,529,249.06	14,529,249.06	36,394,347.37	36,394,347.37
应付账款	70,213,309.32	42,700,140.12	51,780,709.22	26,308,746.26
预收款项	6,078,263.31	12,400,406.46	6,443,338.56	11,048,625.74

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,039,393.68	4,714,056.35	9,040,200.43	6,182,187.78
应交税费	18,306,483.98	6,186,868.87	8,466,548.28	5,129,098.81
应付利息				
应付股利	325,000.00		6,176,000.00	
其他应付款	29,269,774.29	15,404,808.05	24,997,687.19	16,504,923.33
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	70,000,000.00	70,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	387,961,473.64	309,135,528.91	487,398,831.05	414,667,929.29
非流动负债：				
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	137,900,000.00	130,000,000.00
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	6,554,731.57	6,324,731.57	5,488,661.67	5,258,661.67
非流动负债合计	206,554,731.57	206,324,731.57	143,388,661.67	135,258,661.67
负债合计	594,516,205.21	515,460,260.48	630,787,492.72	549,926,590.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	220,691,120.00	220,691,120.00	134,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	139,153,277.12	148,299,673.53	147,138,610.10	156,285,006.51
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	42,641,262.16	42,641,262.16	42,641,262.16	42,641,262.16
一般风险准备				
未分配利润	412,996,605.50	303,106,768.45	319,970,842.96	231,127,579.74
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	815,482,264.78	714,738,824.14	643,750,715.22	564,053,848.41
少数股东权益	117,401,087.30		98,668,663.11	
所有者权益合计	932,883,352.08	714,738,824.14	742,419,378.33	564,053,848.41
负债和所有者权益总计	1,527,399,557.29	1,230,199,084.62	1,373,206,871.05	1,113,980,439.37

4.2 本报告期利润表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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	267,128,580.53	116,507,947.00	234,347,053.35	108,459,658.21
其中：营业收入	267,128,580.53	116,507,947.00	234,347,053.35	108,459,658.21
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	211,081,497.71	97,499,226.57	212,216,161.04	103,134,289.19
其中：营业成本	159,513,320.75	76,462,012.63	162,166,878.44	80,136,192.11
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	1,782,226.51	888,377.95	1,474,027.45	859,509.57
销售费用	21,812,090.50	4,941,882.24	17,627,890.16	5,589,236.39
管理费用	19,947,094.67	11,008,514.78	18,941,867.11	11,031,402.43
财务费用	6,057,090.09	4,440,086.54	8,724,629.33	6,680,546.76
资产减值损失	1,969,675.19	-241,647.57	3,280,868.55	-1,162,598.07
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）	12,678,821.10	25,815,640.67	14,378,196.48	16,778,196.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,678,821.10	12,678,821.10	16,778,196.48	16,778,196.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,725,903.92	44,824,361.10	36,509,088.79	22,103,565.50
加：营业外收入	10,046,238.25	9,616,208.21	53,253.50	-21,515.20
减：营业外支出	421,347.19	337,042.14	39,645.87	3,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,350,794.98	54,103,527.17	36,522,696.42	22,079,050.30
减：所得税费用	14,610,671.83	4,763,922.38	5,593,007.47	1,529,366.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,740,123.15	49,339,604.79	30,929,688.95	20,549,683.87
归属于母公司所有者的净利润	52,436,244.04	49,339,604.79	27,371,891.05	20,549,683.87
少数股东损益	11,303,879.11		3,557,797.90	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2446	0.2301	0.1277	0.0958
（二）稀释每股收益	0.2376	0.2236	0.1277	0.0958
七、其他综合收益	1,568,348.10	1,568,348.10		

八、综合收益总额	65,308,471.25	50,907,952.89	30,929,688.95	20,549,683.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,004,592.14	50,907,952.89	27,371,891.05	20,549,683.87
归属于少数股东的综合收益总额	11,303,879.11		3,557,797.90	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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	658,451,354.72	286,939,266.60	665,460,015.30	330,254,153.77
其中：营业收入	658,451,354.72	286,939,266.60	665,460,015.30	330,254,153.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	536,662,921.41	248,433,215.09	597,219,294.75	317,178,971.44
其中：营业成本	389,593,560.90	181,187,052.47	459,936,728.56	249,454,515.75
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	4,233,230.16	2,240,493.52	3,828,685.58	2,391,997.68
销售费用	54,732,964.96	14,955,432.99	51,264,082.96	16,807,321.35
管理费用	62,178,108.48	36,771,430.91	52,269,052.50	29,689,527.41
财务费用	18,717,771.38	13,939,369.84	22,091,873.23	18,912,175.39
资产减值损失	7,207,285.53	-660,564.64	7,828,871.92	-76,566.14
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）	37,189,321.52	54,028,491.09	34,393,528.22	49,004,528.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,095,721.52	36,095,721.52	36,511,528.22	36,511,528.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,977,754.83	92,534,542.60	102,634,248.77	62,079,710.55
加：营业外收入	10,887,141.65	10,148,189.64	734,979.05	236,372.15
减：营业外支出	914,518.04	472,857.64	1,448,233.12	1,093,904.98
其中：非流动资产处置损失	82,957.91	815.50	20,247.49	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	168,950,378.44	102,209,874.60	101,920,994.70	61,222,177.72

减：所得税费用	30,088,898.71	8,790,685.89	15,859,842.74	3,123,288.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,861,479.73	93,419,188.71	86,061,151.96	58,098,888.96
归属于母公司所有者的净利润	114,465,762.54	93,419,188.71	71,345,281.36	58,098,888.96
少数股东损益	24,395,717.19		14,715,870.60	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.5339	0.4357	0.3328	0.2710
（二）稀释每股收益	0.5187	0.4233	0.3328	0.2710
七、其他综合收益	10,997,608.02	10,997,608.02		
八、综合收益总额	149,859,087.7500	104,416,796.7300	86,061,151.9600	58,098,888.9600
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,463,370.5600	104,416,796.7300	71,345,281.3600	58,098,888.9600
归属于少数股东的综合收益总额	24,395,717.1900		14,715,870.6000	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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	636,316,379.19	226,524,018.06	572,820,127.33	357,469,840.31
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	36,524,113.51	139,113,701.16	50,259,578.86	10,880,269.52
经营活动现金流入小计	672,840,492.70	365,637,719.22	623,079,706.19	368,350,109.83
购买商品、接受劳务支付的现金	353,137,827.27	120,343,726.56	414,943,936.16	219,106,440.74
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	50,892,996.08	30,958,495.51	47,136,051.16	29,336,662.58
支付的各项税费	78,752,879.69	26,795,778.74	72,889,925.80	28,949,664.85
支付其他与经营活动有关的现金	90,567,429.84	145,535,734.68	105,612,873.06	97,660,251.83
经营活动现金流出小计	573,351,132.88	323,633,735.49	640,582,786.18	375,053,020.00
经营活动产生的现金流量净额	99,489,359.82	42,003,983.73	-17,503,079.99	-6,702,910.17
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		31,380,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,151,796.45	25,153,789.45	10,340,196.45	10,340,196.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	560,946.60	98,630.00	543,700.00	3,616,200.00
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		2,728,795.00	56,457.50	1,612,512.81
投资活动现金流入小计	14,712,743.05	59,361,214.45	47,940,353.95	52,568,909.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,128,701.06	34,163,515.72	60,147,769.11	24,676,925.60
投资支付的现金		140,189,603.92	21,234,282.66	47,884,282.66
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			18,822,885.76	21,738,575.12
支付其他与投资活动有关的现金	3,261,120.00	3,261,120.00	37,039,674.12	37,008,370.00
投资活动现金流出小计	56,389,821.06	177,614,239.64	137,244,611.65	131,308,153.38
投资活动产生的现金流量净额	-41,677,078.01	-118,253,025.19	-89,304,257.70	-78,739,244.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	67,708,179.00	67,708,179.00		
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	337,200,000.00	313,200,000.00	479,000,000.00	408,100,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	5,829,498.43	5,827,129.00		
筹资活动现金流入小计	410,737,677.43	386,735,308.00	479,000,000.00	408,100,000.00
偿还债务支付的现金	378,000,000.00	343,100,000.00	345,200,000.00	294,700,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,298,649.61	39,170,444.61	53,161,454.91	42,086,555.39
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	53,873.52	46,135.87	450,670.68	45,680.60
筹资活动现金流出小计	429,352,523.13	382,316,580.48	398,812,125.59	336,832,235.99
筹资活动产生的现金流量净额	-18,614,845.70	4,418,727.52	80,187,874.41	71,267,764.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,110.87	1,382.87	-127,796.76	-233,609.49
五、现金及现金等价物净增加额	39,198,546.98	-71,828,931.07	-26,747,260.04	-14,407,999.77
加：期初现金及现金等价物余额	148,702,563.26	98,589,936.59	173,782,661.95	114,003,828.39
六、期末现金及现金等价物余额	187,901,110.24	26,761,005.52	147,035,401.91	99,595,828.62

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

广东德美精细化工股份有限公司

法定代表人：黄冠雄

二 00 九年十月二十四日