

江苏金飞达服装股份有限公司 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 无

1.3 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
-	-	-	-

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人王进飞、主管会计工作负责人郁亮华及会计机构负责人(会计主管人员)严卫芳声明：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）	607,094,805.28	682,009,284.73	-10.98%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	525,334,908.29	513,872,282.88	2.23%	
股本（股）	201,000,000.00	134,000,000.00	50.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.6136	3.8349	-31.85%	
	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）	82,210,633.41	-68.26%	317,666,470.96	-48.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,620,210.55	-41.87%	26,146,592.14	-40.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	55,157,959.62	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.2744	369.35%
基本每股收益（元/股）	0.0528	-41.91%	0.1301	-47.73%
稀释每股收益（元/股）	0.0528	-41.91%	0.1301	-47.73%
净资产收益率（%）	2.02%	-7.71%	4.98%	-3.64%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	1.54%	-13.08%	4.46%	-3.95%

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	2,516,984.05	出售美国 LANCO 有限公

		司的投资收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	260,000.00	通州市财政局拨付的公司所得税返还
所得税影响额	-65,000.00	
合计	2,711,984.05	-

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）	14,969	
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
中国建设银行—中银中证 100 指数增强型证券投资基金	2,034,690	人民币普通股
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	1,484,673	人民币普通股
中国工商银行—中银动态策略股票型证券投资基金	1,257,593	人民币普通股
通州泽成服装辅料有限公司	1,213,000	人民币普通股
南通锦瑟服装有限公司	1,004,032	人民币普通股
中国工商银行-申万巴黎消费增长股票型证券投资基金	999,991	人民币普通股
施健	570,291	人民币普通股
许磊	520,000	人民币普通股
周新园	430,000	人民币普通股
李红娟	357,783	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>1、应收账款减少 28.45%，主要原因公司加大应收账款回款力度，以及美国 LANCO 有限公司不再纳入合并范围。</p> <p>2、预付账款减少 34.34%，主要原因是公司加强供应商管理，同时转入无形资产 14845870 元。</p> <p>3、其他应收款减少 70.76%，主要原因是美国 LANCO 有限公司不再纳入合并范围。</p> <p>4、存货减少 29.76%，主要原因是加强存货管理，缩短存货备料期，以及美国 LANCO 有限公司不再纳入合并范围。</p> <p>5、无形资产增加 303.40%，主要原因是从预付账款转入土地使用权 14845870 元。</p> <p>6、短期借款减少 100%，系公司归还银行借款。</p> <p>7、应付账款减少 65.01%，主要原因是公司加强供应商管理，同时美国 LANCO 有限公司不再纳入合并范围。</p> <p>8、应付职工薪酬减少 23.91%，主要原因是美国 LANCO 有限公司不再纳入合并范围。</p> <p>9、应交税费减少 76.82%，主要原因是公司加强存货管理，缩短存货备料期后进项税额减少。</p> <p>10、其他应付款减少 85.15%，主要原因是公司压缩欠款。</p> <p>11、股本增加 50%，系公司用资本公积转增股本。</p> <p>12、资本公积减少 25.36%，系公司用资本公积转增股本。</p> <p>13、未分配利润增加 11.35%，主要原因是公司实现净利润及分配现金股利 1340 万。</p> <p>14、少数股东权益减少 12.59%，主要原因是子公司南通金飞利服装有限公司和南通金飞祥服装有限公司向子公司少数股东分配股利 1000 万元。</p>

15、营业收入本期累计发生额比上年同期累计发生额下降 48.38%，主要原因是本年上半年人民币汇率比去年同期下降，公司服装出口业务减少，以及美国 LANCO 有限公司第三季度营业收入不再纳入合并范围。
16、营业成本本期累计发生额比上年同期累计发生额下降 49.36%，主要原因是公司服装出口业务减少，以及美国 LANCO 有限公司第三季度营业成本不再纳入合并范围。
17、销售费用本期累计发生额比上年同期累计发生额减少 39.76%，主要原因是公司加大管理，压缩费用支出，以及美国 LANCO 有限公司第三季度销售费用不再纳入合并范围。
18、管理费用本期累计发生额比上年同期累计发生额减少 28.47%，主要原因是公司加大管理，压缩费用支出，以及美国 LANCO 有限公司第三季度管理费用不再纳入合并范围。
19、财务费用本期累计发生额比上年同期累计发生额减少 112.93%，主要原因是公司短期借款利息支出大幅减少，同时本期人民币对美元基本稳定，汇兑损失大幅减少。
20、投资收益本期累计发生额比上年同期累计发生额增加 100%，主要原因是公司按权益法确认联营公司的投资收益，以及公司出售美国 LANCO 有限公司确认的投资收益。
21、营业外收入本期累计发生额比上年同期累计发生额减少 65.20%，主要原因是公司收到政府补助减少。
22、所得税费用本期累计发生额比上年同期累计发生额增加 47.28%，主要原因是子公司所得率由上年的 0% 调增为 12.5%。
23、基本每股收益下降 65.15%，主要原因是归属于上市公司股东的净利润下降，以及公司用资本公积转增增值税股本。
24、经营活动产生的现金流量净额增加 504.05%，主要原因是公司加大应收账款回笼，以及加强供应商管理。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

无

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
股改承诺	-	-
股份限售承诺	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-
发行时所作承诺	公司控股股东江苏帝奥服装集团股份有限公司、实际控制人王进飞先生、公司股东香港金飞马有限公司承诺：自公司股票 2008 年 5 月 22 日上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的本公司股份。	未违背承诺
其他承诺（含追加承诺）	-	-

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下降幅度小于 50%	
	预计公司 2009 年业绩变动范围：与上年同期相比下降 30% 到 45% 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：	50,329,387.72
业绩变动的原因说明	受金融危机的影响，美国消费需求下降，公司订单总数量出现了较大幅度的下降，到三季度末仍未出现明显回升，致使公司主营收入和净利润同步下降。	

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：江苏金飞达服装股份有限公司

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	278,683,435.30	95,214,565.80	254,024,042.61	101,495,497.81
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	94,785,953.22	23,448,089.86	132,466,624.04	40,549,976.20
预付款项	52,725,429.39	36,316,813.58	80,298,427.82	45,827,903.67
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	454,675.20	171,175.20	257,251.20	171,175.20
应收股利				
其他应收款	2,254,142.03	149,332,902.55	7,709,856.56	148,718,895.35
买入返售金融资产				
存货	72,322,984.70	45,041,689.62	102,958,478.49	49,312,241.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	501,226,619.84	349,525,236.61	577,714,680.72	386,075,689.31
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	18,267,326.52	79,500,399.98	16,821,063.93	76,006,111.56
投资性房地产				
固定资产	66,506,325.36	26,604,289.77	69,458,712.15	27,299,730.80
在建工程	565,064.00	565,064.00	315,359.00	315,359.00
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	19,496,671.58	16,591,444.32	4,837,383.22	1,926,877.73
开发支出				
商誉			11,573,597.98	
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,032,797.98	798,817.04	1,288,487.73	915,756.31
其他非流动资产				
非流动资产合计	105,868,185.44	124,060,015.11	104,294,604.01	106,463,835.40
资产总计	607,094,805.28	473,585,251.72	682,009,284.73	492,539,524.71
流动负债：				
短期借款			15,000,000.00	15,000,000.00
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				
应付账款	36,174,537.06	16,603,861.98	103,370,834.24	35,289,165.02
预收款项	325,400.76	83,756.59		
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,395,865.70	4,256,752.77	9,719,291.23	3,948,979.76
应交税费	-2,220,319.51	-1,899,999.09	-9,580,563.74	-3,764,931.50
应付利息			39,591.00	39,591.00
应付股利				
其他应付款	667,333.79	1,212,148.19	4,495,086.52	16,964,042.22
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	42,342,817.80	20,256,520.44	123,044,239.25	67,476,846.50
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	42,342,817.80	20,256,520.44	123,044,239.25	67,476,846.50
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	201,000,000.00	201,000,000.00	134,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	197,235,882.06	197,235,882.06	264,235,882.06	264,235,882.06
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	4,369,055.43	4,369,055.43	4,369,055.43	4,369,055.43
一般风险准备				
未分配利润	125,026,213.58	50,723,793.79	112,279,621.44	22,457,740.72
外币报表折算差额	-2,296,242.78		-1,012,276.05	
归属于母公司所有者权益合计	525,334,908.29	453,328,731.28	513,872,282.88	425,062,678.21
少数股东权益	39,417,079.19		45,092,762.60	
所有者权益合计	564,751,987.48	453,328,731.28	558,965,045.48	425,062,678.21
负债和所有者权益总计	607,094,805.28	473,585,251.72	682,009,284.73	492,539,524.71

4.2 本报告期利润表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

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	82,210,633.41	29,240,229.74	259,037,956.29	101,053,458.73
其中：营业收入	82,210,633.41	29,240,229.74	259,037,956.29	101,053,458.73
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	72,468,912.35	27,723,264.09	237,664,008.16	92,133,733.26
其中：营业成本	67,494,692.22	26,247,285.45	219,269,361.22	85,654,060.04
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	32,110.02	20,085.06	112,069.51	37,794.82
销售费用	1,829,374.16	465,868.02	5,322,209.43	2,512,104.50
管理费用	6,326,474.48	2,693,625.97	14,004,709.04	3,080,072.78
财务费用	-502,582.66	-481,202.97	-790,555.79	-374,504.65
资产减值损失	-2,711,155.87	-1,222,397.44	-253,785.25	1,224,205.77
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）	3,682,062.16	31,165,078.11		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,165,078.11	1,165,078.11		

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,423,783.22	32,682,043.76	21,373,948.13	8,919,725.47
加：营业外收入	375,300.00	225,800.00	1,000,000.00	1,000,000.00
减：营业外支出	83,353.51	29,240.23	134,007.35	75,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,715,729.71	32,878,603.53	22,239,940.78	9,844,725.47
减：所得税费用	1,114,744.06	724,113.22	960,640.50	1,173,356.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,600,985.65	32,154,490.31	21,279,300.28	8,671,369.40
归属于母公司所有者的净利润	10,620,210.55	32,154,490.31	18,269,568.51	8,671,369.40
少数股东损益	1,980,775.10		3,009,731.77	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0528	0.1600	0.0909	0.0724
（二）稀释每股收益	0.0528	0.1600	0.0909	0.0724
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	12,600,985.65	32,154,490.31	21,279,300.28	8,671,369.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,620,210.55	32,154,490.31	18,269,568.51	8,671,369.40
归属于少数股东的综合收益总额	1,980,775.10		3,009,731.77	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

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	317,666,470.96	118,413,344.72	615,397,469.42	261,538,044.80
其中：营业收入	317,666,470.96	118,413,344.72	615,397,469.42	229,499,860.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	285,230,096.24	105,057,284.91	560,145,219.79	238,853,714.81
其中：营业成本	258,929,187.56	96,771,614.05	511,300,137.14	219,762,243.15
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	271,327.45	109,793.56	266,886.61	84,871.97
销售费用	9,250,275.98	2,103,446.43	15,356,533.68	6,420,769.19
管理费用	20,541,618.43	7,896,843.57	28,715,522.32	8,651,905.17
财务费用	-826,489.50	-1,356,655.63	6,390,636.91	3,126,197.69
资产减值损失	-2,935,823.68	-467,757.07	-1,884,496.87	807,727.64
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）	3,963,246.64	31,446,262.59		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,446,262.59	1,446,262.59		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,399,621.36	44,802,322.40	55,252,249.63	22,684,329.99
加：营业外收入	635,300.00	485,800.00	1,825,774.00	1,800,000.00
减：营业外支出	288,003.13	121,744.34	805,488.58	587,614.34
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,746,918.23	45,166,378.06	56,272,535.05	23,896,715.65
减：所得税费用	6,276,009.50	3,500,324.99	4,261,347.26	4,437,602.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,470,908.73	41,666,053.07	52,011,187.79	19,459,113.11
归属于母公司所有者的净利润	26,146,592.14		43,722,607.44	
少数股东损益	4,324,316.59		8,288,580.35	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1301	0.2073	0.2489	0.1661
（二）稀释每股收益	0.1301	0.2073	0.2489	0.1661
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	30,470,908.73	41,666,053.07	52,011,187.79	19,459,113.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,146,592.14	41,666,053.07	43,722,607.44	19,459,113.11
归属于少数股东的综合收益总额	4,324,316.59		8,288,580.35	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

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	339,449,059.35	137,079,476.92	598,903,912.56	271,762,054.94
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	37,700,036.12	16,963,462.08	37,845,016.64	19,364,469.17
收到其他与经营活动有关的现金	42,268,101.02	518,753.98	34,389,331.31	1,852,297.06
经营活动现金流入小计	419,417,196.49	154,561,692.98	671,138,260.51	292,978,821.17
购买商品、接受劳务支付的现金	276,134,742.95	120,286,987.71	607,854,986.77	266,428,316.25
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	30,770,492.94	11,713,435.73	35,944,200.79	12,736,189.23
支付的各项税费	9,899,663.44	7,392,909.75	9,368,928.90	5,367,897.23
支付其他与经营活动有关的现金	47,454,337.54	19,252,076.07	31,621,253.73	54,683,422.54
经营活动现金流出小计	364,259,236.87	158,645,409.26	684,789,370.19	339,215,825.25
经营活动产生的现金流量净额	55,157,959.62	-4,083,716.28	-13,651,109.68	-46,237,004.08
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	9,970,340.00			
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00		
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				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	9,970,340.00	30,000,000.00		
购建固定资产、无形资产和	2,129,140.83	1,502,538.37	2,796,528.76	1,157,129.66

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金		2,048,101.21		137,811,800.00
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	148,074.55			
投资活动现金流出小计	2,277,215.38	3,550,639.58	2,796,528.76	138,968,929.66
投资活动产生的现金流量净额	7,693,124.62	26,449,360.42	-2,796,528.76	-138,968,929.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	682,448.79		305,220,000.00	305,220,000.00
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	40,000,000.00	15,000,000.00	41,847,035.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	86,177.10		2,226,119.30	997,619.30
筹资活动现金流入小计	40,768,625.89	15,000,000.00	349,293,154.30	321,217,619.30
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	30,000,000.00	96,847,035.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,838,737.50	13,625,600.00	4,078,541.91	2,110,588.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,000,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	54.61		5,364,356.93	5,364,356.93
筹资活动现金流出小计	78,838,792.11	43,625,600.00	106,289,933.84	47,474,945.43
筹资活动产生的现金流量净额	-38,070,166.22	-28,625,600.00	243,003,220.46	273,742,673.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-121,525.33	-20,976.15	-314,357.29	-34,183.51
五、现金及现金等价物净增加额	24,659,392.69	-6,280,932.01	226,241,224.73	88,502,556.62
加：期初现金及现金等价物余额	254,024,042.61	101,495,497.81	19,189,269.31	9,786,083.37
六、期末现金及现金等价物余额	278,683,435.30	95,214,565.80	245,430,494.04	98,288,639.99

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计