

深圳市康达尔(集团)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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人罗爱华、主管会计工作负责人朱文学及会计机构负责人(会计主管人员)周莉声明：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)	1,332,977,122.18	1,256,169,239.81	6.11%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	-167,665,322.78	-197,851,575.50		
股本(股)	390,768,671.00	390,768,671.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.429	-0.506		
	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)	293,935,562.03	12.33%	705,308,404.85	-4.55%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-2,849,400.43	-328.29%	-9,459,896.71	-140.98%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	220,945,232.59	47.94%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.57	47.94%
基本每股收益(元/股)	-0.007	-328.29%	-0.0242	-141.02%
稀释每股收益(元/股)	-0.007	-328.29%	-0.0242	-141.02%
净资产收益率(%)	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-	-	-	-

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	347,858.80	固定资产处置收益及淘汰生物资产处置收益
债务重组损益	2,688,004.87	子公司债务重组形成收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,617,237.50	其他
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,221,656.81	转让超额亏损子公司股权收益及税率变动的影

		响
所得税影响额	-41,847.29	
少数股东权益影响额	3,838.88	
合计	4,602,274.57	-

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）	33,700	
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
深圳市华超投资发展有限公司	102,998,857	人民币普通股
上海中西药业股份有限公司	41,689,112	人民币普通股
袁丽忠	7,051,445	人民币普通股
罗新高	4,784,792	人民币普通股
张剑	3,744,200	人民币普通股
赵芝伟	3,310,860	人民币普通股
赵芝虹	2,120,100	人民币普通股
常世芬	2,000,000	人民币普通股
梁伟东	1,509,537	人民币普通股
苏杏萍	1,434,634	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

1、报告期末预付款项比期初增加 52.96%，主要系子公司预付的房地产开发项目康达尔花园五期商品房部份工程款尚未结算完毕；

2、报告期末短期借款比期初减少 33.36%，主要系报告期内偿还了部份到期及逾期银行借款；

3、报告期末应付账款比期初增加 32.38%，主要系饲料生产企业的应付原材料款余额增加；

4、报告期末预收款项比期初增加 31.42%，主要系子公司收到房地产开发项目康达尔花园五期商品房预售房款；

5、报告期末应交税费比期初减少 143.86%，系房地产开发项目康达尔花园五期在会计处理上尚未确认收入并计提相关税金，但已按收到的预售房款缴纳了相关税金所致；

6、报告期末长期借款比期初减少 35.24%，系报告期内偿还了到期长期借款；

7、本报告期资产减值损失比上年同期减少 77.67%，为本报告期内需计提的资产减值损失金额比上年同期减少；

8、本报告期投资收益比上年同期增加 254 万元(上年同期为负值)，主要系处置子公司上海中西新生力生物工程有限公司产生了收益；

9、本报告期营业外收入比上年同期减少 91.09%，主要系上年同期因实现债务重组收益 3807.36 万元(其中冲回了为深圳市科抖投资发展有限公司借款担保案预计负债实现债务重组收益 3634.53 万元)和上年同期更新出租车实现旧出租车处置收益 285.48 万元，本报告期营业外收入仅为 399.63 万元；

10、本报告期实现归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少 140.98%，主要原因有：(1)本报告期因养殖及饲料业市场行情变化较大，产品价格下跌，养殖及饲料业主营业务毛利比上年同期减少 1029.62 万元，(2)本报告期因房地产开发项目的营销费用以及因公司律师及诉讼费用等费用比上年同期减少致期间费用比上年同期减少 1089.4 万元，(3)本报告期资产减值损失比上年同期减少 321.36 万元，(4)最主要原因为本报告期营业外收入比上年同期减少 4083.67 万元；

11、本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 47.94%，主要原因为房地产开发项目康达尔花园五期本期收到的预售房款比上年同期增加 12,116.9 万元。

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

<p>1、中粮集团（深圳）有限公司（以下简称“中粮集团”）诉本公司出资纠纷案</p> <p>中粮集团诉本公司出资纠纷一案于 2009 年 7 月 20 日由深圳市罗湖区人民法院受理，本公司于 2009 年 7 月 24 日收到了深圳市罗湖区人民法院送达的应诉通知书、传票等材料（具体内容见本公司于 2009 年月日在《证券时报》上披露的临时公告或可参见公司指定信息披露网站 http://www.cninfo.com.cn。目前，本案仍在审理阶段。</p> <p>2、中国建筑二局第三建筑公司深圳分公司诉深圳市昱峰投资发展有限公司、西藏自治区商务厅及本公司建设工程施工合同纠纷案的进展情况</p> <p>本公司于 2009 年 4 月 11 日在《证券时报》及《公司 2008 年年报》、《公司 2009 年中报》等公告中相继披露了中国建筑二局第三建筑公司深圳分公司诉深圳市昱峰投资发展有限公司、西藏自治区商务厅及本公司拖欠工程款 1899.8 万元的建设工程施工合同纠纷案的进展情况。</p> <p>2009 年 4 月 8 日，广东省高级人民法院作出（2007）粤高法审监民再字第 126 号民事判决书，判决维持（2006）粤高法民一终字第 147 号判决书。本公司不服广东省高级人民法院作出的再审判决，向中华人民共和国最高人民法院提出再审。</p> <p>2009 年 9 月 15 日，公司接到最高人民法院于 2009 年 8 月 27 日签发的（2009）民监字第 258 号民事裁定书，裁定结果如下：①本案由最高人民法院提审；②再审期间，中止原判决的执行。目前，本案尚未开庭审理。</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 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

无

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 08 月 27 日	公司	电话沟通	投资者	了解公司 2009 年第三季度经营情况
2009 年 09 月 18 日	公司	电话沟通	投资者	了解康达尔花园五期销售情况
2009 年 09 月 24 日	公司	电话沟通	投资者	了解公司 2009 年第三季度经营情况
2009 年 09 月 29 日	公司	电话沟通	投资者	了解公司 2009 年第三季度经营情况

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：深圳市康达尔(集团)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	167,929,675.97	707,648.53	157,535,213.15	4,692,002.25
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			200,000.00	
应收账款	26,782,814.82	1,337,335.61	25,874,817.84	1,463,158.82
预付款项	67,661,024.33	150,000.00	44,233,334.18	
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	26,793,517.09	203,182,401.75	23,222,617.62	208,596,788.45
买入返售金融资产				
存货	511,421,353.99	390,983.05	453,831,740.17	390,983.05
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	800,588,386.20	205,768,368.94	704,897,722.96	215,142,932.57
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	21,450,378.93	132,079,471.60	17,351,208.18	132,312,300.85
投资性房地产	14,290,318.33	13,014,801.37	14,787,635.02	13,488,779.26
固定资产	339,989,827.17	41,752,096.29	359,693,220.92	43,156,029.90
在建工程	4,135,524.31	143,400.00	1,340,171.16	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	16,760,816.93		15,473,524.02	
油气资产				
无形资产	127,151,853.05	1,416,039.05	135,539,125.83	1,447,047.20
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	8,610,017.26		7,086,631.72	
其他非流动资产				
非流动资产合计	532,388,735.98	188,405,808.31	551,271,516.85	190,404,157.21
资产总计	1,332,977,122.18	394,174,177.25	1,256,169,239.81	405,547,089.78
流动负债：				
短期借款	264,945,212.39	142,577,142.86	397,568,126.10	234,839,012.48
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	52,576,866.91	177,068.76	39,717,524.23	35,868.88
预收款项	745,950,136.87	31,389.40	464,864,240.75	31,374.14
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	18,751,155.69	331,737.63	19,661,465.00	361,679.45
应交税费	-13,854,379.76	1,555,741.83	31,587,406.41	1,556,561.24
应付利息	49,060,225.58	17,000,579.66	52,127,581.22	21,284,749.04
应付股利	6,136,861.04	6,136,861.04	6,136,861.04	6,136,861.04
其他应付款	176,048,088.23	420,024,159.75	220,352,384.64	318,726,294.71
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	24,040,000.00	7,040,000.00	33,040,000.00	7,040,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,323,654,166.95	594,874,680.93	1,265,055,589.39	590,012,400.98
非流动负债：				
长期借款	31,833,319.42		49,153,110.82	
应付债券				
长期应付款	3,033,321.18		2,690,866.98	
专项应付款	51,250,000.00	50,000,000.00	51,250,000.00	50,000,000.00
预计负债	17,764,789.08	17,764,789.08	15,277,254.32	15,277,254.32
递延所得税负债				
其他非流动负债	7,150,741.29	2,000,000.00	8,005,741.29	2,000,000.00
非流动负债合计	111,032,170.97	69,764,789.08	126,376,973.41	67,277,254.32
负债合计	1,434,686,337.92	664,639,470.01	1,391,432,562.80	657,289,655.30
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	390,768,671.00	390,768,671.00	390,768,671.00	390,768,671.00
资本公积	43,347,482.29	15,034,097.34	43,347,482.29	15,034,097.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	921,230.05	921,230.05	921,230.05	921,230.05

一般风险准备				
未分配利润	-610,011,349.89	-677,189,291.15	-640,186,445.47	-658,466,563.91
外币报表折算差额	7,308,643.77		7,297,486.63	
归属于母公司所有者权益合计	-167,665,322.78	-270,465,292.76	-197,851,575.50	-251,742,565.52
少数股东权益	65,956,107.04		62,588,252.51	
所有者权益合计	-101,709,215.74	-270,465,292.76	-135,263,322.99	-251,742,565.52
负债和所有者权益总计	1,332,977,122.18	394,174,177.25	1,256,169,239.81	405,547,089.78

4.2 本报告期利润表

编制单位：深圳市康达尔(集团)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	293,935,562.03	2,580,623.76	261,667,292.17	3,888,577.04
其中：营业收入	293,935,562.03	2,580,623.76	261,667,292.17	3,888,577.04
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	292,552,075.90	10,573,726.92	261,418,040.16	8,098,795.91
其中：营业成本	261,396,948.71	1,328,886.38	230,288,684.22	2,202,864.78
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	1,056,380.84	158,687.99	1,089,498.95	342,224.26
销售费用	5,907,648.09		7,050,778.35	
管理费用	15,462,746.27	3,425,441.93	15,427,571.75	2,737,824.43
财务费用	8,728,351.99	5,660,710.62	7,561,506.89	2,815,882.44
资产减值损失				
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）				
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）	1,383,486.13	-7,993,103.16	249,252.01	-4,210,218.87
加：营业外收入	330,293.11	93,000.00	5,772,544.12	1,843,337.12
减：营业外支出	19,748.19		269,627.46	58,208.12

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,694,031.05	-7,900,103.16	5,752,168.67	-2,425,089.87
减：所得税费用	2,922,640.48		2,324,453.52	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,228,609.43	-7,900,103.16	3,427,715.15	-2,425,089.87
归属于母公司所有者的净利润	-2,849,400.43		1,248,165.65	
少数股东损益	1,620,791.00		2,179,549.50	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.007		0.003	
（二）稀释每股收益	-0.007		0.003	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-1,228,609.43	-7,900,103.16	3,427,715.15	-2,425,089.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,849,400.43	-7,900,103.16	1,248,165.65	-2,425,089.87
归属于少数股东的综合收益总额	1,620,791.00		2,179,549.50	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：深圳市康达尔(集团)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	705,308,404.85	8,411,353.92	738,905,483.77	14,416,335.83
其中：营业收入	705,308,404.85	8,411,353.92	738,905,483.77	14,416,335.83
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	709,752,144.64	24,506,417.19	745,538,061.32	31,305,835.29
其中：营业成本	622,851,996.32	4,132,264.59	644,731,852.17	8,885,303.30
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	2,941,655.33	484,277.71	2,740,148.35	474,940.50
销售费用	17,678,376.00		20,174,249.93	
管理费用	43,769,877.64	9,056,290.44	52,092,337.26	13,048,233.30
财务费用	21,586,556.31	10,833,584.45	21,662,226.92	8,419,694.19
资产减值损失	923,683.04		4,137,246.69	477,664.00
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)	2,201,424.04	-232,829.25	-340,537.26	-340,537.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-232,829.25	-232,829.25	-340,537.26	-340,537.26
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-2,242,315.75	-16,327,892.52	-6,973,114.81	-17,230,036.72
加:营业外收入	3,996,297.80	93,000.00	44,833,008.49	38,240,752.87
减:营业外支出	2,577,671.63	2,487,834.72	3,887,382.04	557,054.17
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-823,689.58	-18,722,727.24	33,972,511.64	20,453,661.98
减:所得税费用	5,268,352.60		5,675,131.87	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-6,092,042.18	-18,722,727.24	28,297,379.77	20,453,661.98
归属于母公司所有者的净利润	-9,459,896.71		23,086,820.25	
少数股东损益	3,367,854.53		5,210,559.52	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	-0.0242		0.059	
(二)稀释每股收益	-0.0242		0.059	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-6,092,042.18	-18,722,727.24	28,297,379.77	20,453,661.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,459,896.71	-18,722,727.24	23,086,820.25	20,453,661.98
归属于少数股东的综合收益总额	3,367,854.53		5,210,559.52	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位:深圳市康达尔(集团)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	951,276,407.39	4,417,947.22	846,974,460.66	12,014,967.07
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	35,979,612.36	120,553,044.76	117,338,134.27	51,157,815.87
经营活动现金流入小计	987,256,019.75	124,970,991.98	964,312,594.93	63,172,782.94
购买商品、接受劳务支付的现金	609,673,542.63	2,806,458.70	689,105,009.38	8,160,306.00
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	51,502,216.07	3,994,719.37	50,917,732.76	3,886,591.73
支付的各项税费	48,193,392.65	824,448.93	25,245,392.85	835,874.67
支付其他与经营活动有关的现金	56,941,635.81	10,414,847.55	49,699,139.36	26,075,745.30
经营活动现金流出小计	766,310,787.16	18,040,474.55	814,967,274.35	38,958,517.70
经营活动产生的现金流量净额	220,945,232.59	106,930,517.43	149,345,320.58	24,214,265.24
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	660,342.00	321,500.00	3,679,454.00	1,423,162.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,459,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	660,342.00	321,500.00	5,138,654.00	1,423,162.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,549,539.02	997,300.00	62,344,320.67	4,300.00
投资支付的现金	4,332,000.00			
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				

改变合并会计报表范围影响现金流量金额	123,738.39			
投资活动现金流出小计	21,005,277.41	997,300.00	62,344,320.67	4,300.00
投资活动产生的现金流量净额	-20,344,935.41	-675,800.00	-57,205,666.67	1,418,862.50
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	39,660,598.68		120,761,000.00	
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	39,660,598.68		120,761,000.00	
偿还债务支付的现金	199,151,897.86	92,067,102.46	201,195,122.77	11,216,610.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,965,998.04	18,320,020.22	30,673,987.98	12,613,577.19
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			14,063,617.07	
筹资活动现金流出小计	227,117,895.90	110,387,122.68	245,932,727.82	23,830,187.46
筹资活动产生的现金流量净额	-187,457,297.22	-110,387,122.68	-125,171,727.82	-23,830,187.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,794.08	-5,438.22	-193,185.87	-7.66
五、现金及现金等价物净增加额	13,135,205.88	-4,137,843.47	-33,225,259.78	1,802,932.62
加：期初现金及现金等价物余额	152,825,035.32	4,691,968.32	103,223,328.14	1,919,779.38
六、期末现金及现金等价物余额	165,960,241.20	554,124.85	69,998,068.36	3,722,712.00

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计