

大连冷冻机股份有限公司 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 公司负责人张和、主管会计工作负责人及会计机构负责人徐郡饶声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

1.4 本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

§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) | 2,701,669,428.72 | 2,719,626,555.64 | -0.66% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 1,702,162,871.67 | 1,656,813,415.66 | 2.74% | |
| 股本(股) | 350,014,975.00 | 350,014,975.00 | 0.00% | |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 4.86 | 4.73 | 2.75% | |
| | | | | |
| | 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) | 362,926,575.98 | -15.23% | 958,336,722.44 | -18.64% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 30,334,809.93 | 4.19% | 92,908,709.60 | -1.03% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | - | - | 59,994,857.83 | 233.33% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | - | - | 0.17 | 230.77% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.09 | 12.50% | 0.27 | 0.00% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.09 | 12.50% | 0.27 | 0.00% |
| 净资产收益率(%) | 1.78% | 减少0.01个百分点 | 5.46% | 减少0.32个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) | 1.70% | 减少0.04个百分点 | 5.26% | 减少0.27个百分点 |

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期末金额 |
|-----------|---------------|
| 营业外收支净额 | 5,273,094.89 |
| 少数股东权益影响额 | -849,765.89 |
| 所得税影响额 | -1,071,698.69 |
| 合计 | 3,351,630.31 |

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） | 42,667 | |
|--------------------------|-----------------|---------|
| 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 |
| SANYO ELECTRIC CO LTD | 35,001,500 | 境内上市外资股 |
| DREYFUS GREATER CHINA FD | 16,033,167 | 境内上市外资股 |
| 华夏复兴股票型证券投资基金 | 4,586,508 | 人民币普通股 |
| 东风 3 号集合资产管理计划 | 4,243,427 | 人民币普通股 |
| 华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 3,643,429 | 人民币普通股 |
| 吉林省九州开发公司 | 3,150,000 | 人民币普通股 |
| 狄蓉 | 1,931,600 | 人民币普通股 |
| 大连市国有资产经营有限公司 | 1,650,000 | 人民币普通股 |
| 大连市工业发展投资公司 | 1,622,250 | 人民币普通股 |
| 华夏证券有限公司 | 1,575,000 | 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

- 1、预付款项较年初明显增加，主要是因购买机器设备。
- 2、应收股利较年初明显增加，主要是因联营公司分配红利尚未到支付时间。
- 3、可供出售金融资产较年初明显增加，系因公司所持大连橡胶塑料机械股份有限公司 234 万股流通股之市值波动。
- 4、在建工程较年初明显增加，主要是子公司在建厂房尚未完工所致。
- 5、短期借款较年初明显减少，主要是因归还贷款。
- 6、应付职工薪酬较年初明显减少，主要是因本期已支付上期期末计提的职工薪酬。
- 7、财务费用明显减少，主要是因贷款额较去年同期减少所致。
- 8、营业外收入明显增加，主要是因本期确认相关递延收益增加所致。
- 9、所得税费用同比明显下降，主要是因适用统一所得税率投资收益不需要再补税。

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 |
|------|--|-------------|
| 股改承诺 | 公司大股东大连冰山集团有限公司承诺：持有的大冷股份国家股将在获得 A 股市场上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让；在前项承诺期满后四十八个月内不上市交易。 | 较好地履行了有关承诺。 |

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

公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。

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 13 日 | 公司 | 电话沟通 | 海通证券研究员 | 公司基本面有关情况 |
| 2009 年 07 月 21 日 | 公司 | 电话沟通 | 东方证券研究员 | 公司基本面有关情况 |

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：大连冷冻机股份有限公司

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 | 310,759,100.82 | 224,379,864.32 | 312,337,783.75 | 228,316,557.10 |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 42,811,866.12 | 26,203,560.00 | 45,482,748.85 | 43,487,353.38 |
| 应收账款 | 451,266,197.38 | 244,071,376.74 | 437,078,053.74 | 240,792,212.32 |
| 预付款项 | 32,734,111.86 | 12,016,927.29 | 24,099,268.38 | 4,009,891.07 |
| 应收股利 | 14,600,000.00 | 25,657,569.72 | 3,244,600.00 | 11,235,833.74 |
| 其他应收款 | 22,300,038.45 | 40,943,921.17 | 23,628,868.03 | 23,980,858.98 |
| 存货 | 283,659,220.42 | 195,234,089.66 | 337,713,032.95 | 218,598,315.29 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,158,130,535.05 | 768,507,308.90 | 1,183,584,355.70 | 770,421,021.88 |
| 非流动资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | 14,274,000.00 | 14,274,000.00 | 6,633,900.00 | 6,633,900.00 |
| 持有至到期投资 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 1,031,099,282.33 | 1,161,147,511.25 | 1,014,652,040.81 | 1,144,700,269.73 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 362,823,978.90 | 213,644,542.14 | 384,129,544.11 | 228,202,302.25 |
| 在建工程 | 9,696,202.80 | 4,334,753.68 | 4,775,695.11 | 3,159,913.69 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 无形资产 | 102,209,449.03 | 29,950,994.71 | 103,849,972.78 | 30,499,281.97 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 3,431,573.16 | 3,003,532.76 | 3,535,431.90 | 3,094,243.49 |
| 递延所得税资产 | 20,004,407.45 | 14,431,811.36 | 18,465,615.23 | 13,038,422.19 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 1,543,538,893.67 | 1,440,787,145.90 | 1,536,042,199.94 | 1,429,328,333.32 |
| 资产总计 | 2,701,669,428.72 | 2,209,294,454.80 | 2,719,626,555.64 | 2,199,749,355.20 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 60,000,000.00 | 50,000,000.00 | 110,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 98,923,092.95 | 84,096,413.21 | 76,889,017.30 | 58,483,522.81 |
| 应付账款 | 385,119,196.66 | 242,765,540.35 | 397,286,738.10 | 232,111,721.35 |
| 预收款项 | 158,768,703.10 | 88,626,082.93 | 168,263,502.28 | 92,541,212.02 |
| 应付职工薪酬 | 27,727,168.32 | 6,309,254.50 | 42,014,613.41 | 16,850,545.94 |
| 应交税费 | 8,794,623.63 | 5,066,843.96 | 10,306,291.74 | 5,621,080.62 |
| 应付股利 | 6,409,614.46 | 533,156.00 | 6,724,584.76 | 533,156.00 |
| 其他应付款 | 38,062,110.79 | 7,382,330.68 | 41,694,655.74 | 13,165,466.39 |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 833,804,509.91 | 534,779,621.63 | 903,179,403.33 | 569,306,705.13 |
| 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 | 2,991,576.92 | 2,991,576.92 | 1,081,551.92 | 1,081,551.92 |
| 其他非流动负债 | 74,700,707.97 | 22,064,201.97 | 76,426,173.00 | 22,954,170.00 |
| 非流动负债合计 | 77,692,284.89 | 25,055,778.89 | 77,507,724.92 | 24,035,721.92 |
| 负债合计 | 911,496,794.80 | 559,835,400.52 | 980,687,128.25 | 593,342,427.05 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 350,014,975.00 | 350,014,975.00 | 350,014,975.00 | 350,014,975.00 |
| 资本公积 | 595,847,228.00 | 594,618,300.38 | 590,111,053.00 | 588,882,125.38 |
| 盈余公积 | 392,661,101.92 | 392,661,101.92 | 368,103,745.84 | 368,103,745.84 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 363,639,566.75 | 312,164,676.98 | 348,583,641.82 | 299,406,081.93 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,702,162,871.67 | 1,649,459,054.28 | 1,656,813,415.66 | 1,606,406,928.15 |
| 少数股东权益 | 88,009,762.25 | | 82,126,011.73 | |
| 所有者权益合计 | 1,790,172,633.92 | 1,649,459,054.28 | 1,738,939,427.39 | 1,606,406,928.15 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,701,669,428.72 | 2,209,294,454.80 | 2,719,626,555.64 | 2,199,749,355.20 |

4.2 本报告期利润表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

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 | 362,926,575.98 | 232,782,946.07 | 428,137,924.67 | 251,596,606.57 |
| 其中：营业收入 | 362,926,575.98 | 232,782,946.07 | 428,137,924.67 | 251,596,606.57 |
| 二、营业总成本 | 361,988,203.86 | 234,148,829.98 | 421,658,332.06 | 254,161,586.81 |
| 其中：营业成本 | 300,593,173.31 | 196,216,043.10 | 360,274,342.76 | 216,911,611.36 |
| 营业税金及附加 | 1,783,473.90 | 1,221,391.52 | 2,861,627.27 | 998,835.94 |
| 销售费用 | 23,210,252.36 | 14,292,516.03 | 23,099,740.97 | 12,864,136.90 |
| 管理费用 | 34,724,911.28 | 21,078,625.74 | 34,701,304.74 | 20,934,524.67 |
| 财务费用 | 1,890,628.03 | 1,340,253.59 | 2,830,448.63 | 2,452,477.94 |
| 资产减值损失 | -214,235.020 | 0.00 | -2,109,132.310 | 0.00 |
| 加：公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益 | 29,648,278.41 | 31,062,344.13 | 29,073,707.38 | 37,998,707.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 29,648,278.41 | 29,648,278.41 | 29,015,207.38 | 29,015,207.38 |
| 汇兑收益 | | | | |
| 三、营业利润 | 30,586,650.53 | 29,696,460.22 | 35,553,299.99 | 35,433,727.14 |
| 加：营业外收入 | 4,471,210.46 | 2,101,396.11 | 2,106,074.81 | 1,604,412.57 |
| 减：营业外支出 | 125,503.25 | 55,245.81 | 487,717.02 | 200,321.20 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 51,927.16 | 51,927.16 | 444,379.82 | 199,862.56 |
| 四、利润总额 | 34,932,357.74 | 31,742,610.52 | 37,171,657.78 | 36,837,818.51 |
| 减：所得税费用 | 1,126,177.48 | 1,873,510.60 | 3,551,204.15 | 2,108,047.61 |
| 五、净利润 | 33,806,180.26 | 29,869,099.92 | 33,620,453.63 | 34,729,770.90 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 30,334,809.93 | 29,869,099.92 | 29,114,984.95 | 34,729,770.90 |
| 少数股东损益 | 3,471,370.33 | 0.00 | 4,505,468.68 | 0.00 |
| 六、每股收益： | | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.09 | | 0.08 | |
| (二)稀释每股收益 | 0.09 | | 0.08 | |

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

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 | 958,336,722.44 | 579,808,768.29 | 1,177,940,057.34 | 748,891,483.27 |
| 其中：营业收入 | 958,336,722.44 | 579,808,768.29 | 1,177,940,057.34 | 748,891,483.27 |
| 二、营业总成本 | 943,966,188.33 | 579,427,893.02 | 1,157,034,134.80 | 748,635,234.19 |
| 其中：营业成本 | 774,875,258.89 | 477,432,526.81 | 962,935,663.46 | 636,750,774.19 |
| 营业税金及附加 | 4,015,465.78 | 2,481,671.66 | 5,471,830.76 | 2,397,532.22 |
| 销售费用 | 52,440,679.97 | 27,646,243.70 | 58,999,494.27 | 28,412,456.05 |
| 管理费用 | 94,150,856.76 | 58,698,173.99 | 106,079,778.41 | 65,823,066.33 |
| 财务费用 | 7,308,542.40 | 6,355,500.83 | 6,596,377.40 | 5,668,976.09 |
| 资产减值损失 | 11,175,384.53 | 6,813,776.03 | 16,950,990.50 | 9,582,429.31 |
| 加：公允价值变动收益 | | | | |
| 投资收益 | 81,709,709.82 | 86,145,511.52 | 86,482,215.80 | 100,742,243.68 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 57,460,041.32 | 57,460,041.32 | 71,374,268.30 | 71,374,268.30 |
| 汇兑收益 | | | | |
| 三、营业利润 | 96,080,243.93 | 86,526,386.79 | 107,388,138.34 | 100,998,492.76 |
| 加：营业外收入 | 8,318,751.54 | 5,010,080.35 | 7,308,767.14 | 4,152,605.17 |
| 减：营业外支出 | 249,288.48 | 80,634.69 | 894,731.74 | 405,925.42 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 102,782.04 | 77,316.04 | 600,187.94 | 325,466.78 |
| 四、利润总额 | 104,149,706.99 | 91,455,832.45 | 113,802,173.74 | 104,745,172.51 |
| 减：所得税费用 | 2,885,816.61 | 1,637,635.07 | 8,868,592.12 | 4,516,932.21 |
| 五、净利润 | 101,263,890.38 | 89,818,197.38 | 104,933,581.62 | 100,228,240.30 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 92,908,709.60 | 89,818,197.38 | 93,875,115.32 | 100,228,240.30 |
| 少数股东损益 | 8,355,180.78 | | 11,058,466.30 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.27 | | 0.27 | |
| (二) 稀释每股收益 | 0.27 | | 0.27 | |

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

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 | 810,585,711.26 | 512,483,884.10 | 1,060,122,169.91 | 618,791,284.89 |
| 收到的税费返还 | 573,640.04 | | 3,591,558.31 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 29,784,739.62 | 17,991,135.24 | 27,430,383.05 | 14,511,468.02 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 840,944,090.92 | 530,475,019.34 | 1,091,144,111.27 | 633,302,752.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 510,172,769.32 | 329,916,536.99 | 857,079,074.93 | 531,922,496.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 121,202,958.07 | 75,734,622.14 | 133,165,897.58 | 81,344,295.70 |
| 支付的各项税费 | 69,907,636.50 | 40,203,519.07 | 60,767,320.39 | 37,065,334.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 79,665,869.20 | 36,512,508.81 | 85,127,775.60 | 46,494,904.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 780,949,233.09 | 482,367,187.01 | 1,136,140,068.50 | 696,827,030.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,994,857.83 | 48,107,832.33 | -44,995,957.23 | -63,524,277.50 |
| 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 | 55,325,134.02 | 55,280,534.02 | 59,188,622.40 | 59,975,382.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 77,755.00 | 63,655.00 | 5,218,633.00 | 2,281,663.00 |
| 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 | 4,537,620.00 | 4,537,620.00 | 14,916,581.60 | 9,290,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 59,940,509.02 | 59,881,809.02 | 79,323,837.00 | 71,547,045.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,837,827.59 | 2,618,952.85 | 30,038,008.02 | 3,209,220.25 |
| 投资支付的现金 | | | 24,478,593.00 | 24,478,593.00 |
| 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 | | | 3,358,916.29 | |
| 投资活动现金流出小计 | 7,837,827.59 | 2,618,952.85 | 57,875,517.31 | 27,687,813.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 52,102,681.43 | 57,262,856.17 | 21,448,319.69 | 43,859,232.03 |
| 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 | 54,269,500.00 | 50,000,000.00 | 105,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 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 | 54,269,500.00 | 50,000,000.00 | 105,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 103,660,000.00 | 100,000,000.00 | 75,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 64,162,039.18 | 59,307,371.25 | 70,142,726.22 | 68,806,479.69 |
| 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 | 124,000.00 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 167,946,039.18 | 159,307,371.25 | 145,142,726.22 | 118,806,479.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -113,676,539.18 | -109,307,371.25 | -40,142,726.22 | -18,806,479.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 316.99 | -10.03 | 98,415.61 | -860.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,578,682.93 | -3,936,692.78 | -63,591,948.15 | -38,472,386.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 312,337,783.75 | 228,316,557.10 | 244,799,726.11 | 145,162,895.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 310,759,100.82 | 224,379,864.32 | 181,207,777.96 | 106,690,509.48 |

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

大连冷冻机股份有限公司董事会
2009 年 10 月 28 日