

海南海德实业股份有限公司 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 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席公司第六届董事会第二次会议。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人纪道林、主管会计工作负责人周启金及会计机构负责人吕建新声明：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）	253,798,888.48	267,809,185.32	-5.23%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	166,008,120.52	158,494,985.93	4.74%	
股本（股）	151,200,000.00	151,200,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.10	1.05	4.76%	
	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）	10,140,240.00	-22.63%	36,137,945.00	-41.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,742,741.76	210.51%	7,513,134.59	-31.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	30,002,029.33	147.13%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.20	147.13%
基本每股收益（元/股）	0.0115	210.81%	0.0497	-31.16%
稀释每股收益（元/股）	0.0115	210.81%	0.0497	-31.16%
净资产收益率（%）	1.05%	增加 0.65 个百分点	4.53%	减少 3.25 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	1.05%	增加 0.66 个百分点	4.47%	减少 3.34 个百分点

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107,214.05
所得税影响额	-21,442.81
合计	85,771.24

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）	23,232	
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
海南新海基投资有限公司	8,115,000	人民币普通股
海南海华投资咨询有限公司	5,000,000	人民币普通股
关闭海南发展银行清算组	3,168,390	人民币普通股
何冬海	1,035,184	人民币普通股
尹作慧	1,000,000	人民币普通股
倪丰琴	863,500	人民币普通股
周叶君	850,000	人民币普通股
厦门国际信托有限公司-凯瑞一号集合资金信托	800,000	人民币普通股
朱元	726,800	人民币普通股
北京富汇经合商贸有限公司	668,800	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、货币资金较上年末增加了64.48%，系报告期收到耀江商厦售房款及收回杭州耀江大酒店剩余转让款；</p> <p>2、预付账款较上年末增加了41.36%，系报告期预付耀江商厦改造工程款、海口耀江花园项目代缴房屋维修基金及燃气入网费等尚未结算所致；</p> <p>3、其他应收款较期初减少了93.12%，系报告期收到上年度转让分公司杭州耀江大酒店整体实物资产转让款3800万元所致；</p> <p>4、应付账款较上年末减少了60.4%，系报告期海口耀江花园项目按工程进度结算支付部分工程款所致；</p> <p>5、预收账款较上年末增加了77.59%，系报告期预收海口耀江商厦售房款和海口耀江花园新增售房款的客户尚未办理交房手续而未结转收入所致；</p> <p>6、应交税费较上年末减少了100.37%，系报告期汇算清缴2008年度企业所得税，并预缴2009年1-9月份的企业所得税所致；</p> <p>7、其他应付款较期初减少了37.46%，主要系报告期公司支付上年度收购浙江省耀江实业集团有限公司持有的平湖耀江房地产开发有限公司24%股权转让余款2537万元。</p> <p>8、营业收入较上年同期减少了41.2%，系报告期可售存量商品房数量相对较少所致；</p> <p>9、营业成本较上年同期减少了40.03%，系随营业收入减少相应减少所致；</p> <p>10、营业税金及附加较上年同期减少了41.41%，系报告期收入减少使营业税等流转税相应减少所致；</p> <p>11、销售费用较上年同期减少了83.05%，系报告期公司房地产项目销售已近尾声，广告费等营销费用相应减少；此外，公司在2008年9月将下属杭州耀江大酒店整体实物资产进行了转让，本报告期较上年同期减少了酒店销售费用支出；</p> <p>12、管理费用较上年同期减少了43.78%，系公司在2008年9月将下属杭州耀江大酒店整体实物资产进行了转让，本报告期较上年同期减少了酒店管理费用支出所致；</p> <p>13、财务费用较上年同期减少了105.89%，系报告期公司偿还银行借款后无新增借款，使得利息支出大幅减少所致；</p> <p>14、资产减值损失较上年同期增加了67.88%，系上年同期收回部分三年以上的往来款，对应冲回坏帐准备额度大于</p>

本期额度所致；

15、营业外支出较上年同期减少了99.99%，系上年同期公司为四川地震灾区捐款支出而本期不存在该因素所致；

16、所得税费用较上年同期增加了170.24%，主要系公司执行国税发[2008]28号文件规定，上年度在弥补分公司杭州耀江大酒店和上海分公司亏损后计提的所得税费用，本报告期无需弥补的亏损使应计提的所得税费用增加所致。

17、净利润较上年同期减少了31.15%，主要系报告期公司房地产项目已近尾声，可售存量商品房相对较少，营业收入下降所致。

18、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了147.13%，系报告期收到耀江商厦售房款及平湖耀江房地产开发公司往来款所致；

19、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了64.75%，系报告期支付了收购平湖耀江房地产开发有限公司24%股权的收购款余额，使投资活动的现金流出增加所致。

20、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了76.69%，系报告期利息支出大幅减少导致筹资活动现金流出减少所致。

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
股改承诺	1、海南祥源投资有限公司承诺自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不得上市交易或转让；三十六个月至四十八个月期间在交易所出售或转让的价格不得低于6元/股（公司因分红、配股、转增等导致股份或权益变化时，上述价格除权计算），此承诺不包括拟实施的股权激励计划所涉及的股份。 2、海南祥源投资有限公司为保证本公司长期稳定发展，承诺在公司完成股权分置改革后，将从其持有的公司股份中划出600万股，根据中国证监会的相关法规规定设置股权激励计划，自2007年开始分三年实施，并授权委托公司董事会制定相关的实施细则。	1、海南祥源投资有限公司三十六个月内不上市交易或转让的承诺已于2009年2月16日到期，未办理解除限售手续，未进行减持； 2、股权激励计划的具体实施方案尚在讨论，该承诺仍在履行当中。
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无

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

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

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：海南海德实业股份有限公司

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	82,207,478.58	82,207,478.58	49,979,047.01	49,979,047.01
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	551,442.55	551,442.55	561,325.11	561,325.11
预付款项	9,467,588.97	9,467,588.97	6,702,449.29	6,702,449.29
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	2,839,095.25	2,839,095.25	41,268,801.07	41,268,801.07
买入返售金融资产				
存货	90,200,631.53	90,200,631.53	100,217,080.20	100,217,080.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	185,266,236.88	185,266,236.88	198,728,702.68	198,728,702.68
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	62,557,379.96	62,557,379.96	63,454,787.11	63,454,787.11
投资性房地产				
固定资产	5,551,637.16	5,551,637.16	5,129,031.80	5,129,031.80
在建工程				
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				
开发支出				
商誉				

长期待摊费用				
递延所得税资产	423,634.48	423,634.48	496,663.73	496,663.73
其他非流动资产				
非流动资产合计	68,532,651.60	68,532,651.60	69,080,482.64	69,080,482.64
资产总计	253,798,888.48	253,798,888.48	267,809,185.32	267,809,185.32
流动负债：				
短期借款				
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	6,744,461.78	6,744,461.78	17,033,535.34	17,033,535.34
预收款项	45,235,315.68	45,235,315.68	25,472,447.94	25,472,447.94
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	516,908.18	516,908.18	928,874.06	928,874.06
应交税费	-19,519.31	-19,519.31	5,319,329.15	5,319,329.15
应付利息				
应付股利				
其他应付款	25,452,586.52	25,452,586.52	40,698,997.79	40,698,997.79
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			10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	9,861,015.11	9,861,015.11	9,861,015.11	9,861,015.11
流动负债合计	87,790,767.96	87,790,767.96	109,314,199.39	109,314,199.39
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	87,790,767.96	87,790,767.96	109,314,199.39	109,314,199.39
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	151,200,000.00	151,200,000.00	151,200,000.00	151,200,000.00
资本公积	116,728,278.03	116,728,278.03	116,728,278.03	116,728,278.03
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	597,313.57	597,313.57	597,313.57	597,313.57
一般风险准备				
未分配利润	-102,517,471.08	-102,517,471.08	-110,030,605.67	-110,030,605.67
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	166,008,120.52	166,008,120.52	158,494,985.93	158,494,985.93
少数股东权益				
所有者权益合计	166,008,120.52	166,008,120.52	158,494,985.93	158,494,985.93
负债和所有者权益总计	253,798,888.48	253,798,888.48	267,809,185.32	267,809,185.32

4.2 本报告期利润表

编制单位：海南海德实业股份有限公司

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	10,140,240.00	10,140,240.00	13,106,825.62	13,106,825.62
其中：营业收入	10,140,240.00	10,140,240.00	13,106,825.62	13,106,825.62
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	7,363,442.13	7,363,442.13	12,419,335.33	12,419,335.33
其中：营业成本	4,576,834.07	4,576,834.07	5,647,377.06	5,647,377.06
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	557,713.20	557,713.20	860,236.91	860,236.91
销售费用	498,555.60	498,555.60	2,515,341.85	2,515,341.85
管理费用	1,925,867.23	1,925,867.23	3,051,542.69	3,051,542.69
财务费用	-50,682.06	-50,682.06	416,180.52	416,180.52
资产减值损失	-144,845.91	-144,845.91	-71,343.70	-71,343.70
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）	-255,533.54	-255,533.54		
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）	2,521,264.33	2,521,264.33	687,490.29	687,490.29
加：营业外收入			12,715.61	12,715.61
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,521,264.33	2,521,264.33	700,205.90	700,205.90
减：所得税费用	778,522.57	778,522.57	138,959.03	138,959.03

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,742,741.76	1,742,741.76	561,246.87	561,246.87
归属于母公司所有者的净利润	1,742,741.76	1,742,741.76	561,246.87	561,246.87
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0115	0.0115	0.0037	0.0037
（二）稀释每股收益	0.0115	0.0115	0.0037	0.0037
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	1,742,741.76	1,742,741.76	561,246.87	561,246.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,742,741.76	1,742,741.76	561,246.87	561,246.87
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：海南海德实业股份有限公司

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	36,137,945.00	36,137,945.00	61,458,580.46	61,458,580.46
其中：营业收入	36,137,945.00	36,137,945.00	61,458,580.46	61,458,580.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	25,559,153.41	25,559,153.41	49,646,901.08	49,646,901.08
其中：营业成本	16,872,694.24	16,872,694.24	28,135,763.82	28,135,763.82
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	1,987,581.76	1,987,581.76	3,392,423.51	3,392,423.51
销售费用	1,241,124.19	1,241,124.19	7,324,126.17	7,324,126.17
管理费用	5,894,425.53	5,894,425.53	10,484,835.22	10,484,835.22
财务费用	-83,047.80	-83,047.80	1,410,616.39	1,410,616.39
资产减值损失	-353,624.51	-353,624.51	-1,100,864.03	-1,100,864.03
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）	-897,407.15	-897,407.15		
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）	9,681,384.44	9,681,384.44	11,811,679.38	11,811,679.38
加：营业外收入	107,224.85	107,224.85	42,579.25	42,579.25
减：营业外支出	10.80	10.80	100,000.00	100,000.00
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,788,598.49	9,788,598.49	11,754,258.63	11,754,258.63
减：所得税费用	2,275,463.90	2,275,463.90	842,027.97	842,027.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,513,134.59	7,513,134.59	10,912,230.66	10,912,230.66
归属于母公司所有者的净利润	7,513,134.59	7,513,134.59	10,912,230.66	10,912,230.66
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0497	0.0497	0.0722	0.0722
（二）稀释每股收益	0.0497	0.0497	0.0722	0.0722
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	7,513,134.59	7,513,134.59	10,912,230.66	10,912,230.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,513,134.59	7,513,134.59	10,912,230.66	10,912,230.66
归属于少数股东的综合收益总额				

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：海南海德实业股份有限公司

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	56,506,239.18	56,506,239.18	80,205,245.98	80,205,245.98
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			547,688.32	547,688.32
收到其他与经营活动有关的现金	41,189,295.21	41,189,295.21	9,482,267.89	9,482,267.89
经营活动现金流入小计	97,695,534.39	97,695,534.39	90,235,202.19	90,235,202.19
购买商品、接受劳务支付的现金	19,172,259.83	19,172,259.83	42,129,231.74	42,129,231.74
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	2,524,987.84	2,524,987.84	6,737,751.63	6,737,751.63
支付的各项税费	9,624,914.48	9,624,914.48	17,360,894.21	17,360,894.21
支付其他与经营活动有关的现金	36,371,342.91	36,371,342.91	11,867,169.94	11,867,169.94
经营活动现金流出小计	67,693,505.06	67,693,505.06	78,095,047.52	78,095,047.52

经营活动产生的现金流量净额	30,002,029.33	30,002,029.33	12,140,154.67	12,140,154.67
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	38,100,000.00	38,100,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
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	150,167.58	150,167.58	211,962.64	211,962.64
投资活动现金流入小计	38,250,167.58	38,250,167.58	35,211,962.64	35,211,962.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	615,600.00	615,600.00	416,166.47	416,166.47
投资支付的现金	25,369,787.11	25,369,787.11		
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	25,985,387.11	25,985,387.11	416,166.47	416,166.47
投资活动产生的现金流量净额	12,264,780.47	12,264,780.47	34,795,796.17	34,795,796.17
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				
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				
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,270.00	39,270.00	33,064,898.06	33,064,898.06
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	10,039,270.00	10,039,270.00	43,064,898.06	43,064,898.06
筹资活动产生的现金流量净额	-10,039,270.00	-10,039,270.00	-43,064,898.06	-43,064,898.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	32,227,539.80	32,227,539.80	3,871,052.78	3,871,052.78
加：期初现金及现金等价物余额	49,979,047.01	49,979,047.01	40,130,307.78	40,130,307.78
六、期末现金及现金等价物余额	82,206,586.81	82,206,586.81	44,001,360.56	44,001,360.56

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

此页无正文，为海南海德实业股份有限公司 2009 年第三季度报告全文签署页。

海南海德实业股份有限公司

董事长：纪道林

二 00 九年十月三十一日