

湖南金德发展股份有限公司 2010 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 公司负责人王勇、主管会计工作负责人单晓红及会计机构负责人(会计主管人员)单晓红声明：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：元

	2010. 9. 30	2009. 12. 31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	200,865,692.28	186,801,814.12	7.53%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	122,754,435.52	124,637,586.87	-1.51%	
股本 (股)	72,864,935.00	72,864,935.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.68	1.71	-1.75%	
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	11,549,242.66	-26.58%	41,280,185.73	-20.56%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-1,310,559.86		-1,883,151.35	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-2,032,956.55	-125.12%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.028	-125.18%
基本每股收益 (元/股)	-0.02		-0.03	
稀释每股收益 (元/股)	-0.02		-0.03	
加权平均净资产收益率 (%)	-2.125	下降 1.2 个百分点	-3.06	下降 0.4 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.125	下降 1.2 个百分点	-7.46	下降 4.8 个百分点

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	2,690,547.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,508.06	
所得税影响额	1,068.20	
少数股东权益影响额	320.46	
合计	2,693,444.71	-

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）	3,825	
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
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	3,430,902	人民币普通股
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	2,360,000	人民币普通股
王巧	2,155,658	人民币普通股
大象创业投资有限公司	2,152,800	人民币普通股
中信信托有限责任公司—武当 17 期	2,130,534	人民币普通股
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	1,838,350	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	1,780,249	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	1,269,435	人民币普通股
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	1,082,767	人民币普通股
汪明英	978,714	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、货币资金与期初相比增加 12,796,941.71 元，主要系年内新增银行借款及处置固定资产收回现金所致。
- 2、短期借款与期初相比增加 10,000,000 元，主要系新增银行借款所致。
- 3、其他应付款与期初相比增加 4,566,018.37 元，主要系年内收山东永华投资有限公司往来款所致。
- 4、报告期内营业收入与去年同期相比下降 26.58%，主要系报告期下属控股子公司浙江金德阀门受国家调控房价影响，由于其产品定位较高，销售下降所致。
- 5、报告期内销售费用与去年同期相比下降 28.16%，主要系报告期内下属控股子公司浙江金德阀门销售下降所致。
- 6、报告期内财务费用与去年同期相比下降 69.79%，主要系本期借款较上年同期减少所致。
- 7、经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比下降-125.12%，主要系子公司浙江金德阀门有限公司年内销售下降所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.2 公司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

□ 适用 √ 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

经本公司于 2010 年 2 月 3 日召开的第九届第十五次董事会会议讨论，审议通过了《湖南金德发展股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易的预案》及相关事项，并已于 2010 年 2 月 4 日在《证券时报》和巨潮资讯上进行了相关披露。公司拟以 2009 年 12 月 31 日为评估基准日，向西王集团有限公司按评估结果转让截至评估基准日的全部业务、资产和负债，西王集团以现金方式向公司支付对价；同时，公司拟向西王集团非公开发行股份按评估结果购买其持有的山东西王食品有限公司 100% 股权，最终的发行股份数量将根据具有证券从业资格的资产评估机构出具的评估结果和发行价格确定，并以经中国证监会核准的结果为准。上述转让拟出售资产及发行股份购买资产事项互为条件，按协议约定同时实施，不可单独实施。

上述重组预案披露后，公司聘请了相关证券的审计、评估机构对相关资产进行了审计、评估，于 2010 年 5 月 5 日经公司第九届董事会第十九次会议审议，对上述重组预案中具体数据进行了明确，且于 2010 年 5 月 10 日在《证券时报》和巨潮资讯上披露了公司《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》。该报告书草案已经公司 2010 年 5 月 25 日 2010 年第三次临时股东大会讨论通过。

2009 年 6 月，公司重组材料已上报中国证监会审核，且已正式受理。2010 年 8 月 12 日公司收到证监会《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（100926）号（以下简称《反馈意见》），《反馈意见》需要公司对本次重大资产重组申请材料中的有关问题提交书面回复意见。截至目前，《反馈意见》要求的部分回复意见事项本公司尚在进一步准备之中，公司已向证监会申请延期回复。

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	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	沈阳宏元集团有限公司	沈阳宏元集团有限公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易。期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超出 10%。	沈阳宏元集团有限公司于 2008 年 3 月 31 日将其持有本公司的 15,235,412 股有限售条件的流通股全部协议转让给了深圳市赛洛实业发展有限公司，双方于 2008 年 4 月 8 日在《证券时报》第 C41 版及巨潮资讯网上刊登了《详式权益变动报告书》和《简式权益变动报告书》。深圳市赛洛实业发展有限公司将继续履行上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东永华投资有限公司	继续履行沈阳宏元集团有限公司在公司股权分置改革中的承诺，并在过户完成后十二个月内不进行转让。	严格履行
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	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

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 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
2010年01月21日	公司董事会秘书处	实地调研	个人投资者	询问公司今后的发展方向
2010年02月25日	公司	实地调研	机构投资者	公司实地调研, 咨询公司重组注入资产的前景等
2010年03月16日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	询问公司重组工作的进展情况
2010年03月18日	公司	实地调研	机构投资者	公司实地调研, 询问公司重组进展及公司后续的发展方向等
2010年05月25日	公司	实地调研	机构投资者	询问公司重组对公司后续的影响
2010年06月17日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	询问公司重组的进展情况
2010年06月19日	公司	实地调研	机构投资者	询问公司重组后主营业务前景
2010年08月10日	公司	电话沟通	个人投资者	询问公司重组的进度
2010年09月23日	公司	实地调研	机构投资者	询问玉米油的市场前景

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：湖南金德发展股份有限公司

2010年09月30日

单位：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	39,210,723.27	1,152,324.28	26,413,781.56	306,244.60
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	50,676,256.88		47,497,085.59	
预付款项	18,362,902.65		15,554,891.77	
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	926,462.05		454,120.91	126,030.91
买入返售金融资产				
存货	23,244,873.08		21,344,244.23	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	132,421,217.93	1,152,324.28	111,264,124.06	432,275.51
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		84,852,297.37		84,852,297.37
投资性房地产				
固定资产	65,726,319.86	2,392,418.39	72,171,222.25	5,879,191.81
在建工程			803,350.00	
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	937,477.10		987,071.24	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,780,677.39		1,576,046.57	240,114.34
其他非流动资产				
非流动资产合计	68,444,474.35	87,244,715.76	75,537,690.06	90,971,603.52
资产总计	200,865,692.28	88,397,040.04	186,801,814.12	91,403,879.03
流动负债：				
短期借款	35,000,000.00		25,000,000.00	
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	15,477,124.47		14,473,480.71	
预收款项	1,118,104.95		1,119,162.65	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,691,421.04	188,324.44	1,604,687.58	325,551.60
应交税费	5,075,125.25	9,434.31	4,648,188.61	9,370.11

应付利息				
应付股利	1,379,490.07	1,379,490.07	1,379,490.07	1,379,490.07
其他应付款	5,957,996.64	39,338,381.96	1,391,978.27	42,295,612.45
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	65,699,262.42	40,915,630.78	49,616,987.89	44,010,024.23
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	65,699,262.42	40,915,630.78	49,616,987.89	44,010,024.23
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	72,864,935.00	72,864,935.00	72,864,935.00	72,864,935.00
资本公积	11,287,577.82	6,219,616.16	11,287,577.82	6,219,616.16
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	1,638,787.91	1,638,787.91	1,638,787.91	1,638,787.91
一般风险准备				
未分配利润	36,963,134.79	-33,241,929.81	38,846,286.14	-33,329,484.27
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	122,754,435.52	47,481,409.26	124,637,586.87	47,393,854.80
少数股东权益	12,411,994.34		12,547,239.36	
所有者权益合计	135,166,429.86	47,481,409.26	137,184,826.23	47,393,854.80
负债和所有者权益总计	200,865,692.28	88,397,040.04	186,801,814.12	91,403,879.03

4.2 本报告期利润表

编制单位：湖南金德发展股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：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	11,549,242.66		15,731,129.00	
其中：营业收入	11,549,242.66		15,731,129.00	
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	12,879,027.13	461,460.17	16,355,361.03	1,807,881.73
其中：营业成本	9,938,153.02		11,826,690.26	
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	349,233.31		381,152.17	
销售费用	483,290.33		672,708.64	
管理费用	1,629,343.36	461,874.99	1,889,476.04	552,938.45
财务费用	479,007.11	-414.82	1,585,333.92	1,254,943.28
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）	-1,329,784.47	-461,460.17	-624,232.03	-1,807,881.73
加：营业外收入				
减：营业外支出	38.92			
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,329,823.39	-461,460.17	-624,232.03	-1,807,881.73
减：所得税费用	3,390.01		402,270.70	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,333,213.40	-461,460.17	-1,026,502.73	-1,807,881.73
归属于母公司所有者的净利润	-1,310,559.86	-461,460.17	-1,154,383.94	-1,807,881.73
少数股东损益	-22,653.54		127,881.21	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.02	-0.01	-0.02	-0.02
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.01	-0.02	-0.02
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-1,333,213.40	-461,460.17	-1,026,502.73	-1,807,881.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,310,559.86	-461,460.17	-1,154,383.94	-1,807,881.73
归属于少数股东的综合收益总额	-22,653.54		127,881.21	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：湖南金德发展股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	41,280,185.73		51,962,385.95	
其中：营业收入	41,280,185.73		51,962,385.95	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	46,087,878.01	2,368,582.19	54,111,508.40	5,004,668.22
其中：营业成本	33,804,377.97		37,742,739.03	
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	1,063,363.89		1,202,624.09	
销售费用	1,720,341.03		2,077,186.32	
管理费用	6,168,962.09	2,376,520.50	6,424,219.47	1,782,391.90
财务费用	1,556,102.39	-3,688.31	5,131,380.13	3,221,178.26
资产减值损失	1,774,730.64	-4,250.00	1,533,359.36	1,098.06
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）	-4,807,692.28	-2,368,582.19	-2,149,122.45	-5,004,668.22
加：营业外收入	2,696,250.99	2,696,250.99		
减：营业外支出	4,272.78			
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,115,714.07	327,668.80	-2,149,122.45	-5,004,668.22
减：所得税费用	-97,317.70	240,114.34	910,162.71	-274.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,018,396.37	87,554.46	-3,059,285.16	-5,004,393.66
归属于母公司所有者的净利润	-1,883,151.35	87,554.46	-3,327,073.35	-5,004,393.66
少数股东损益	-135,245.02		267,788.19	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.03	0.001	-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益	-0.03	0.001	-0.05	-0.07
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-2,018,396.37	87,554.46	-3,059,285.16	-5,004,393.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,883,151.35	87,554.46	-3,327,073.35	-5,004,393.66
归属于少数股东的综合收益总额	-135,245.02		267,788.19	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：湖南金德发展股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	48,322,888.38		60,618,607.26	
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	5,987,464.67	3,564,850.87	5,549,448.21	17,906,950.42
经营活动现金流入小计	54,310,353.05	3,564,850.87	66,168,055.47	17,906,950.42
购买商品、接受劳务支付的现金	34,867,147.01		40,644,089.62	
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	6,315,190.43	765,975.16	7,612,735.77	697,066.25
支付的各项税费	2,764,521.47	120,276.96	4,451,603.68	139,564.03
支付其他与经营活动有关的现金	12,396,450.69	8,331,429.07	5,366,090.65	794,934.68
经营活动现金流出小计	56,343,309.60	9,217,681.19	58,074,519.72	1,631,564.96
经营活动产生的现金流量净额	-2,032,956.55	-5,652,830.32	8,093,535.75	16,275,385.46
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	6,498,910.00	6,498,910.00		
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				
投资活动现金流入小计	6,498,910.00	6,498,910.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,900.00			
投资支付的现金				
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	10,900.00			
投资活动产生的现金流量净额	6,488,010.00	6,498,910.00		
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	35,000,000.00		70,000,000.00	45,000,000.00
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	35,000,000.00		70,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00		83,500,000.00	58,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,603,467.05		4,526,749.38	3,221,178.26
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	26,603,467.05		88,026,749.38	61,721,178.26
筹资活动产生的现金流量净额	8,396,532.95		-18,026,749.38	-16,721,178.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,857.40		-38.43	
五、现金及现金等价物净增加额	12,855,443.80	846,079.68	-9,933,252.06	-445,792.80
加：期初现金及现金等价物余额	26,355,279.47	306,244.60	63,719,694.15	612,981.54
六、期末现金及现金等价物余额	39,210,723.27	1,152,324.28	53,786,442.09	167,188.74

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

湖南金德发展股份有限公司

董事长：王勇

2010 年 10 月 19 日