

湖南金德发展股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 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 公司第一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

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	199,219,365.44	186,801,814.12	6.65%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	124,013,543.45	124,637,586.87	-0.50%
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)	1.70	1.71	-0.58%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	11,512,904.77	15,885,758.81	-27.53%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-624,043.42	-494,248.67	
经营活动产生的现金流量净额(元)	4,150,131.16	-488,138.26	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.057	-0.007	
基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.01	
稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.01	
加权平均净资产收益率(%)	-0.50	-0.39	下降0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.50	-0.39	下降0.11个百分点

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)	5,231		
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	3,330,902	人民币普通股	
王巧	2,165,658	人民币普通股	
全国社保基金一零一组合	2,051,968	人民币普通股	

中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	1,872,195	人民币普通股
大象创业投资有限公司	1,600,000	人民币普通股
华润深国投信托有限公司-尊享权益灵活配置 5 号资金信托	1,200,000	人民币普通股
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	894,062	人民币普通股
北京通汇万达投资顾问有限公司	783,850	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	635,757	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	600,500	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、截止报告期末货币资金增加 51.06%，主要系新增部分银行借款所致。</p> <p>2、截止报告期末短期借款增加 40%，主要系报告期内新增 1000 万元银行短期借款所致。</p> <p>3、报告期内营业收入与去年同期相比下降 27.53%，主要是因公司下属控股子公司浙江金德阀门有限公司报告期内受房地产市场调控的影响，报告期内销售收入与去年同期相比有所下降。</p> <p>4、报告期内财务费用与去年同期相比下降 67.27%，主要是系公司报告期内与去年同期相比银行借款大幅下降所致。</p>

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>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。</p> <p>目前本次重大资产重组工作正在按照计划正常进行，公司和交易对方的资产的审计、评估和盈利预测等各项工作正在紧张有序的进行。</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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司原第一大股东沈阳宏元集团有限公司	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。深圳市赛洛实业发展有限公司在其《详式权益变动报告书》中承诺：继续履行沈阳宏元集团有限公司在股改中的相关承诺。
股份限售承诺	同上	同上	同上
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	2009 年 12 月 18 日，山东永华投资有限公司与沈阳宏元集团有限公司签署了《债权转让协议》，受让了沈阳宏元集团有限公司对深圳市赛洛实业发展有限公司因 2008 年 3 月 31	严格履行

		日签署的《股份转让协议》及相关协议而产生的关于置出资产的债权。山东永华投资有限公司在权益变动报告中承诺:本次通过司法程序从深圳赛洛过户至山东永华名下的股份来自于深圳赛洛受让沈阳宏元的股份。为此,山东永华投资有限公司承诺将继续履行沈阳宏元关于限售流通股的相关承诺。	
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

3.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

2009年12月18日,山东永华投资有限公司与沈阳宏元集团有限公司签署了《债权转让协议》,受让了沈阳宏元集团有限公司对深圳市赛洛实业发展有限公司因2008年3月31日签署的《股份转让协议》及相关协议而产生的关于置出资产的债权。依据该《债权转让协议》,山东永华以深圳赛洛为被告向山东省滨州市中级人民法院提起诉讼,要求深圳赛洛履行其在相关合同项下债务。经山东省滨州市中级人民法院审理于2009年12月29日下达《民事调解书》((2009)滨中商初字第36号)。经法院调解,山东永华与深圳赛洛自愿达成如下协议:深圳赛洛以其持有的金德发展1270万股限售流通股股份抵偿其对山东永华的全部债务。2010年1月6日,该部分股权已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了过户登记手续。本次股权变动后,山东永华投资有限公司持有公司1,270万股股份,占公司总股本的17.43%,山东永华成为公司的第一大股东;深圳赛洛持有公司2,535,412股股份,占公司总股本的3.48%。

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。

目前本次重大资产重组工作正在按照计划正常进行，公司和交易对方的资产的审计、评估和盈利预测等各项工作正在紧张有序的进行。

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 03 月 31 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	39,901,952.73	2,574,210.62	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	48,666,736.10		47,497,085.59	
预付款项	13,252,699.85		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	541,771.02	160,355.14	454,120.91	126,030.91
买入返售金融资产				
存货	22,690,455.81		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	125,053,615.51	2,734,565.76	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	70,815,813.50	5,773,096.57	72,171,222.25	5,879,191.81
在建工程	803,350.00		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	970,539.86		987,071.24	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,576,046.57	240,114.34	1,576,046.57	240,114.34
其他非流动资产				
非流动资产合计	74,165,749.93	90,865,508.28	75,537,690.06	90,971,603.52
资产总计	199,219,365.44	93,600,074.04	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	14,918,443.80		14,473,480.71	
预收款项	1,226,997.21		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	1,680,750.28	269,132.23	1,604,687.58	325,551.60
应交税费	4,184,620.50	9,370.11	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	4,280,995.93	45,052,978.35	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	62,671,297.79	46,710,970.76	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	62,671,297.79	46,710,970.76	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	38,222,242.72	-33,834,235.79	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	124,013,543.45	46,889,103.28	124,637,586.87	47,393,854.80
少数股东权益	12,534,524.20		12,547,239.36	
所有者权益合计	136,548,067.65	46,889,103.28	137,184,826.23	47,393,854.80
负债和所有者权益总计	199,219,365.44	93,600,074.04	186,801,814.12	91,403,879.03

4.2 利润表

编制单位：湖南金德发展股份有限公司

2010 年 1-3 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	11,512,904.77		15,885,758.81	0.00
其中：营业收入	11,512,904.77		15,885,758.81	0.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	12,149,663.35	504,751.52	15,938,406.00	1,333,541.95
其中：营业成本	8,695,935.28		10,932,372.41	0.00
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	344,849.51		425,775.24	
销售费用	601,462.10		659,476.98	
管理费用	1,871,115.67	506,429.09	1,976,889.22	543,543.52
财务费用	636,300.79	-1,677.57	1,943,892.15	789,998.43
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）	-636,758.58	-504,751.52	-52,647.19	-1,333,541.95
加：营业外收入				
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）	-636,758.58	-504,751.52	-52,647.19	-1,333,541.95
减：所得税费用			339,693.45	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-636,758.58	-504,751.52	-392,340.64	-1,333,541.95
归属于母公司所有者的净利润	-624,043.42	-504,751.52	-494,248.67	-1,333,541.95
少数股东损益	-12,715.16		101,908.03	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.01		-0.01	
（二）稀释每股收益	-0.01		-0.01	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-636,758.58	-504,751.52	-392,340.64	-1,333,541.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-624,043.42	-504,751.52	-494,248.67	-1,333,541.95
归属于少数股东的综合收益总额	-12,715.16		101,908.03	

4.3 现金流量表

编制单位：湖南金德发展股份有限公司

2010 年 1-3 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	12,103,835.71		15,537,942.81	
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	3,291,718.38	3,209,965.83	58,575.02	1,827,052.03
经营活动现金流入小计	15,395,554.09	3,209,965.83	15,596,517.83	1,827,052.03

购买商品、接受劳务支付的现金	6,979,923.90		11,089,264.04	
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	1,980,350.39	257,781.10	2,659,734.63	209,605.87
支付的各项税费	1,346,792.59	40,049.52	1,007,130.04	85,345.78
支付其他与经营活动有关的现金	938,356.05	644,169.19	1,328,527.38	844,438.55
经营活动现金流出小计	11,245,422.93	941,999.81	16,084,656.09	1,139,390.20
经营活动产生的现金流量净额	4,150,131.16	2,267,966.02	-488,138.26	687,661.83
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,400.00			
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	8,400.00			
投资活动产生的现金流量净额	-8,400.00			
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		25,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			558,000.00	558,000.00
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00		25,558,000.00	558,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00		25,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	653,559.99		1,995,664.06	1,347,998.43
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	25,653,559.99		26,995,664.06	1,347,998.43
筹资活动产生的现金流量净额	9,346,440.01		-1,437,664.06	-789,998.43

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.84	
五、现金及现金等价物净增加额	13,488,171.17	2,267,966.02	-1,925,801.48	-102,336.60
加：期初现金及现金等价物余额	26,413,781.56	306,244.60	63,719,694.14	612,981.53
六、期末现金及现金等价物余额	39,901,952.73	2,574,210.62	61,793,892.66	510,644.93

4.4 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4月22日