

# 广东德美精细化工股份有限公司 2010 年第一季度报告全文

## § 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 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 宋琪        | 董事        | 工作原因      | 何国英    |

1.3 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人黄冠雄、主管会计工作负责人何国英及会计机构负责人(会计主管人员)周红艳声明：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)                  | 1,550,336,134.77 | 1,559,739,005.01 | -0.60%   |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元)      | 890,342,058.12   | 861,572,983.82   | 3.34%    |
| 股本 (股)                   | 220,691,120.00   | 220,691,120.00   | 0.00%    |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)    | 4.03             | 3.90             | 3.33%    |
|                          | 本报告期             | 上年同期             | 增减变动 (%) |
| 营业总收入 (元)                | 210,571,830.97   | 162,644,520.43   | 29.47%   |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)        | 27,598,007.43    | 20,009,137.96    | 37.93%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)        | -1,705,490.98    | 28,770,454.60    | -105.93% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)    | -0.01            | 0.21             | -104.76% |
| 基本每股收益 (元/股)             | 0.13             | 0.09             | 44.44%   |
| 稀释每股收益 (元/股)             | 0.12             | 0.09             | 33.33%   |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 3.15%            | 3.06%            | 0.09%    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 3.09%            | 3.06%            | 0.03%    |

| 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 | 644,603.72 |
| 所得税影响额             | -97,200.51 |
| 合计                 | 547,403.21 |

对重要非经常性损益项目的说明

本报告期非经常性损益项目的金额较小。

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）       | 18,118          |        |
| 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     |
| 黄冠雄               | 50,279,200      | 人民币普通股 |
| 佛山市顺德区昌连荣投资有限公司   | 30,208,218      | 人民币普通股 |
| 何国英               | 25,708,864      | 人民币普通股 |
| 佛山市顺德区瑞奇投资有限公司    | 15,360,000      | 人民币普通股 |
| 陈华明               | 2,640,249       | 人民币普通股 |
| 全国社保基金六零三组合       | 2,399,996       | 人民币普通股 |
| 马克良               | 2,232,000       | 人民币普通股 |
| 张福珍               | 1,625,300       | 人民币普通股 |
| 陈宝美               | 1,500,000       | 人民币普通股 |
| 姜东林               | 1,318,896       | 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、本报告期归属于母公司所有者的净利润同比增长 37.93%，主要是由于营业收入的增加所致。
- 2、本报告期每股收益同比有较大幅度的增长，主要系净利润增长所致。
- 3、本报告期销售费用同比有较大幅度的增长，主要系运杂费用增加所致。
- 4、本报告期资产减值损失同比有较大幅度的下降，主要系一季度根据坏账准备计提的减值损失同比减少所致。
- 5、本报告期末应收票据比年初减少 36.15%，主要是本报告期背书、承兑贴现增加所致。
- 6、本报告期末母公司其他应收款同比有较大幅度的增长，主要系持有至到期投资续借手续正在办理中，现暂转为往来款所致。
- 7、本报告期每股经营活动产生的现金流量净额同比下降 104.76%，主要系经营活动产生的现金流量净额同比下降所致。
- 8、本报告期经营活动产生的现金流量净额同比有较大幅度的下降，主要系购买商品、接受劳务支付的现金及支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 5139.55 万元所致。
- 9、本报告期投资活动产生的现金流量净额同比有较大幅度的增长，主要系取得投资收益所收到的现金同比增加，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额同比减少所致。
- 10、本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比有较大幅度的下降，主要系银行借款减少所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

参股的辽宁奥克化学股份有限公司（以下简称“辽宁奥克”）的首发申请已于 2010 年 3 月 26 日获得中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会 2010 年第 13 次工作会议审议通过。目前，公司持有辽宁奥克发行前总股本的 9.26% 股权，合计 750 万股，初始投资金额为 1500 万元。

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 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

|                     |                                |               |
|---------------------|--------------------------------|---------------|
| 2010 年 1-6 月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30% |               |
|                     | 公司预计归属于上市公司股东净利润同比增长幅度小于 30%   |               |
| 2009 年 1-6 月经营业绩    | 归属于上市公司股东的净利润：                 | 62,029,518.50 |
| 业绩变动的原因说明           | 营业收入增长                         |               |

### 3.5 证券投资情况

适用  不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司  
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

| 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        | 153,510,080.65 | 85,293,878.01  | 174,491,817.11 | 90,074,064.12  |
| 结算备付金       |                |                |                |                |
| 拆出资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |                |                |
| 应收票据        | 71,237,383.80  | 14,624,875.29  | 111,570,902.82 | 17,457,032.70  |
| 应收账款        | 276,788,800.73 | 117,152,216.72 | 230,783,488.80 | 118,684,132.88 |
| 预付款项        | 12,728,289.46  | 869,787.47     | 18,000,115.77  | 4,869,349.50   |
| 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        |                | 9,481,439.69   |                | 9,481,439.69   |
| 其他应收款       | 14,517,813.27  | 21,332,874.30  | 10,883,903.08  | 2,898,006.29   |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          | 124,610,040.57 | 44,904,895.23  | 122,970,280.87 | 49,010,587.43  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      | 78,480.80      |                | 264,173.00     |                |
| 流动资产合计      | 653,470,889.28 | 293,659,966.71 | 668,964,681.45 | 292,474,612.61 |
| 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     |                | 10,000,000.00  |                | 35,000,000.00  |
| 长期应收款       |                |                |                |                |

|             |                  |                  |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资      | 550,023,413.74   | 782,796,816.56   | 545,425,367.43   | 754,348,770.25   |
| 投资性房地产      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 171,667,097.61   | 48,690,050.72    | 172,359,544.58   | 49,487,126.49    |
| 在建工程        | 91,353,101.00    | 85,947,344.82    | 88,375,423.85    | 81,225,439.57    |
| 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        | 59,814,509.01    | 39,113,069.11    | 60,301,289.77    | 39,416,372.20    |
| 开发支出        |                  |                  |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 6,036,923.58     | 201,694.28       | 6,239,168.59     | 268,925.69       |
| 递延所得税资产     | 10,720,200.55    | 4,400,192.53     | 10,823,529.34    | 4,398,315.48     |
| 其他非流动资产     | 7,250,000.00     |                  | 7,250,000.00     |                  |
| 非流动资产合计     | 896,865,245.49   | 971,149,168.02   | 890,774,323.56   | 964,144,949.68   |
| 资产总计        | 1,550,336,134.77 | 1,264,809,134.73 | 1,559,739,005.01 | 1,256,619,562.29 |
| 流动负债：       |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款        | 150,000,000.00   | 130,000,000.00   | 158,700,000.00   | 143,200,000.00   |
| 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        | 34,211,680.07    | 34,211,680.07    | 41,756,735.93    | 41,756,735.93    |
| 应付账款        | 47,225,832.84    | 23,533,903.81    | 63,697,925.79    | 30,607,957.89    |
| 预收款项        | 2,129,497.74     | 29,213,203.12    | 4,171,160.28     | 9,903,895.46     |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 7,327,950.35     | 3,282,038.97     | 18,016,785.15    | 13,313,371.24    |
| 应交税费        | 13,075,891.96    | 3,167,504.73     | 12,361,490.57    | 656,505.22       |
| 应付利息        |                  |                  |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |                  |                  |
| 其他应付款       | 17,258,375.70    | 24,403,328.72    | 18,774,573.98    | 14,645,792.83    |
| 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 |                  |                  | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 其他流动负债      |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计      | 271,229,228.66   | 247,811,659.42   | 367,478,671.70   | 304,084,258.57   |
| 非流动负债：      |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款        | 250,000,000.00   | 250,000,000.00   | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 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       | 6,744,731.57     | 6,744,731.57     | 6,255,564.90     | 6,244,731.57     |
| 非流动负债合计       | 256,744,731.57   | 256,744,731.57   | 206,255,564.90   | 206,244,731.57   |
| 负债合计          | 527,973,960.23   | 504,556,390.99   | 573,734,236.60   | 510,328,990.14   |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 220,691,120.00   | 220,691,120.00   | 220,691,120.00   | 220,691,120.00   |
| 资本公积          | 140,799,033.48   | 149,945,429.89   | 139,627,966.61   | 148,774,363.02   |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 55,090,886.88    | 55,090,886.88    | 55,090,886.88    | 55,090,886.88    |
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 473,761,017.76   | 334,525,306.97   | 446,163,010.33   | 321,734,202.25   |
| 外币报表折算差额      |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 890,342,058.12   | 760,252,743.74   | 861,572,983.82   | 746,290,572.15   |
| 少数股东权益        | 132,020,116.42   |                  | 124,431,784.59   |                  |
| 所有者权益合计       | 1,022,362,174.54 | 760,252,743.74   | 986,004,768.41   | 746,290,572.15   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,550,336,134.77 | 1,264,809,134.73 | 1,559,739,005.01 | 1,256,619,562.29 |

## 4.2 利润表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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     | 210,571,830.97 | 76,931,123.87 | 162,644,520.43 | 71,839,397.42 |
| 其中：营业收入     | 210,571,830.97 | 76,931,123.87 | 162,644,520.43 | 71,839,397.42 |
| 利息收入        |                |               |                |               |
| 已赚保费        |                |               |                |               |
| 手续费及佣金收入    |                |               |                |               |
| 二、营业总成本     | 182,610,708.87 | 74,338,842.70 | 146,034,419.41 | 67,863,004.46 |
| 其中：营业成本     | 133,535,180.53 | 52,664,496.87 | 100,980,462.75 | 44,484,235.26 |
| 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     | 795,799.25     | 301,468.55    | 1,010,140.22   | 628,815.16    |
| 销售费用        | 21,616,240.34  | 5,999,126.58  | 14,019,221.57  | 4,896,520.17  |
| 管理费用        | 20,064,066.11  | 11,041,178.55 | 20,993,291.39  | 13,064,160.48 |

|                       |                |                |                |               |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 财务费用                  | 5,323,882.69   | 4,360,828.75   | 6,529,234.25   | 4,931,088.22  |
| 资产减值损失                | 1,275,539.95   | -28,256.60     | 2,502,069.23   | -141,814.83   |
| 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）       | 12,939,046.31  | 11,202,046.31  | 13,222,137.98  | 16,924,487.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 10,598,046.31  | 10,598,046.31  | 12,128,537.98  | 12,128,537.98 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 40,900,168.41  | 13,794,327.48  | 29,832,239.00  | 20,900,880.94 |
| 加：营业外收入               | 958,278.25     | 668,325.81     | 244,114.24     | 40,000.00     |
| 减：营业外支出               | 313,674.53     | 312,268.61     | 209,922.29     | 39,528.61     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |                |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 41,544,772.13  | 14,150,384.68  | 29,866,430.95  | 20,901,352.33 |
| 减：所得税费用               | 6,358,432.87   | 1,359,279.96   | 5,720,476.38   | 1,725,004.98  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 35,186,339.26  | 12,791,104.72  | 24,145,954.57  | 19,176,347.35 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 27,598,007.43  | 12,791,104.72  | 20,009,137.96  | 19,176,347.35 |
| 少数股东损益                | 7,588,331.83   |                | 4,136,816.61   |               |
| 六、每股收益：               |                |                |                |               |
| （一）基本每股收益             | 0.13           |                | 0.09           |               |
| （二）稀释每股收益             | 0.12           |                | 0.09           |               |
| 七、其他综合收益              |                |                |                |               |
| 八、综合收益总额              | 35,186,339.260 | 12,791,104.720 | 24,145,954.570 | 19,176,347.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 27,598,007.430 | 12,791,104.720 | 20,009,137.960 | 19,176,347.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 7,588,331.830  |                | 4,136,816.610  |               |

### 4.3 现金流量表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

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  | 189,759,472.36 | 91,136,111.94 | 164,452,410.05 | 75,256,840.42 |
| 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            | 10,062,912.55  | 18,520,462.41  | 12,422,263.26  | 101,684,198.47 |
| 经营活动现金流入小计                | 199,822,384.91 | 109,656,574.35 | 176,874,673.31 | 176,941,038.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 122,782,277.08 | 43,210,934.08  | 81,832,588.61  | 41,853,631.14  |
| 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           | 29,176,744.98  | 20,847,300.71  | 18,730,916.57  | 12,898,777.66  |
| 支付的各项税费                   | 16,909,405.96  | 2,005,613.35   | 17,532,756.79  | 7,040,921.05   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 32,659,447.87  | 30,962,737.07  | 30,007,956.74  | 93,489,907.53  |
| 经营活动现金流出小计                | 201,527,875.89 | 97,026,585.21  | 148,104,218.71 | 155,283,237.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -1,705,490.98  | 12,629,989.14  | 28,770,454.60  | 21,657,801.51  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 25,000,000.00  |                | 20,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 8,341,000.00   | 6,604,000.00   | 1,093,600.00   | 5,795,950.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 417,772.30     | 172,572.30     | 221,550.00     |                |
| 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            |                | 407,100.00     |                | 935,295.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 8,758,772.30   | 32,183,672.30  | 1,315,150.00   | 26,731,245.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 12,437,880.18  | 5,739,572.84   | 24,646,984.89  | 14,126,290.45  |
| 投资支付的现金                   |                | 23,850,000.00  |                | 34,000,000.00  |
| 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      |                |                | 12,000.00      | 12,000.00      |
| 投资活动现金流出小计          | 12,437,880.18  | 29,589,572.84  | 24,658,984.89  | 48,138,290.45  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -3,679,107.88  | 2,594,099.46   | -23,343,834.89 | -21,407,045.45 |
| 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           | 200,000,000.00 | 180,000,000.00 | 244,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 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          | 200,000,000.00 | 180,000,000.00 | 244,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 208,700,000.00 | 193,200,000.00 | 221,900,000.00 | 204,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 4,674,017.79   | 4,649,149.30   | 10,774,574.91  | 5,894,427.41   |
| 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      | 2,210,823.55   | 2,155,076.40   | 3,253.07       |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 215,584,841.34 | 200,004,225.70 | 232,677,827.98 | 210,794,427.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -15,584,841.34 | -20,004,225.70 | 11,322,172.02  | 9,205,572.59   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -12,296.26     | -49.01         | -2,954.11      | 1,984.67       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -20,981,736.46 | -4,780,186.11  | 16,745,837.62  | 9,458,313.32   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 174,491,817.11 | 90,074,064.12  | 148,702,563.26 | 98,589,936.59  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 153,510,080.65 | 85,293,878.01  | 165,448,400.88 | 108,048,249.91 |

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

广东德美精细化工股份有限公司

法定代表人：黄冠雄

二〇一〇年四月二十七日