

海南华凯实业股份有限公司 2010 年第三季度报告

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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 本报告已经公司第六届董事会第九次会议通过，本会议应表决董事9人，实际表决董事6人，董事谢勤、王有德、郑婉庆未进行表决。

1.3 本公司季度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长刘湘伟先生、总经理李继勇先生和财务工作负责人刘欢先生声明：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 公司基本信息

股份简称	华凯 3	变更前简称	
股份代码	400007		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓 名	周迎旗	李继勇	
联系地址	海南省海口市滨海大道 23 号华凯大厦十楼	同左	
电 话	0898—66223628	0898—66223628	
传 真	0898--66232216	0898--66232216	
电子邮箱	Hk92@163.com	Hk92@163.com	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标（单位：人民币元）

	本报告期末 2010 年 9 月 30 日	上年度期末 2009 年 12 月 31 日	本报告期末比上年 度期末增减（%）
--	--------------------------	---------------------------	----------------------

总资产	2,683,895.09	2,916,412.93	-8
股东权益(不含少数股东权益)	-27,669,776.82	-27,477,753.93	-0.70
每股净资产	-0.1370	-0.1360	-0.74
调整后的每股净资产	-0.1370	-0.1360	-0.74
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-49,454.22	-35,537.83	-306
每股收益	-0.00025	-0.00095	--
稀释每股收益			
净资产收益率	-----	-----	-----
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-----	-----	-----
非经常性损益项目	金额		
-----	-----		
合计	-----		

2.2.2 利润及利润分配表

利润及利润分配表

单位：海南华凯实业股份有限公司

2010年7-9月

单位：元

项 目	2010年7-9月		2009年7-9月	
	母公司	合并	母公司	合并
一、营业收入		18,3022.3		161,208.80
减：营业成本		70,416.51		46,630.37
营业税金及附加		10,066.24		8,866.49
销售费用		36,844.16		36,296.34
管理费用	92,129.66	11,6826.5	60,305.62	75,951.22
财务费用	363.22	363.22	376.50	736.50
资产减值损失				

加：公允价值变动净收益（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				
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-92,492.88	-51,494.33	-60,682.12	-7,272.12
加：营业外收入				
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损以“—”号填列）	-92,492.88	-51,494.33	-60,682.12	-7,272.12
减：所得税费用				
四、净利润	-92,492.88	-51,494.33	-60,682.12	-7,272.12
加：年初未分配利润	-407,688,073.21	-451,071,827.73	-407,343,689.12	-449,436,561.31
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.00045	-0.00025	-0.0003	-0.00004
（二）稀释每股收益	-0.00045	-0.00025	-0.0003	-0.00004
六、可供分配的利润	-407,780,566.09	-451,123,322.06	-407,404,371.24	-449,443,833.43
减：提取法定盈利公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	-407,780,566.09	-451,123,322.06	-407,404,371.24	-449,443,833.43
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-407,780,566.09	-451,123,322.06	-407,404,371.24	-449,443,833.43

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

单位：海南华凯实业股份有限公司

2010年1-9月

单位：元

项 目	2010 年 1-9 月		2009 年 1-9 月	
	母公司	合并	母公司	合并
一、营业收入		492,760.2		561,340.90
减：营业成本		159,506.38		198,282.27
营业税金及附加		26,693.8		30,873.80
销售费用		134,331.74		100,970.83
管理费用	286,764.27	363,886.96	205,235.19	251,078.01
财务费用	360.03	364.21	348.75	723.27
资产减值损失				
加：公允价值变动净收益（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				
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-287,124.30	-192,022.89	-205,583.94	-20,587.28
加：营业外收入				1,269.66
减：营业外支出				50.00
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损以“—”号填列）	-287,124.30	-192,022.89	-205,583.94	-19,367.62
减：所得税费用				
四、净利润	-287,124.30	-192,022.89	-205,583.94	-19,367.62
加：年初未分配利润	-440,797,034.37	-450,931,299.17	-407,198,787.30	-449,424,465.81
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.00142	-0.00095	-0.00102	-0.00010
（二）稀释每股收益	-0.00142	-0.00095	-0.00102	-0.00010
六、可供分配的利润	-441,084,158.57	-451,123,322.06	-407,404,371.24	-449,443,833.43
其他转入				
减：提取法定盈利公积				

提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	-441,084,158.57	-451,123,322.06	-407,404,371.24	-449,443,833.43
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-441,084,158.57	-451,123,322.06	-407,404,371.24	-449,443,833.43

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

2.3 报告期末股东总人数为 9102 户。

公司前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	年末持有流通股数量	种类（A、B、H股或其他）
华夏证券有限公司	3,982,440	A类流通股
无锡华中大酒店有限公司	1,800,000	A类流通股
鲁胜利	1,460,579	A类流通股
周建明	1,104,008	A类流通股
睦斐斐	958,500	A类流通股
海南森冠贸易有限公司	712,000	A类流通股
海南省农垦综合服务中心	600,000	A类流通股
阮翠华	509,120	A类流通股
梁荣光	476,500	A类流通股
上海元昌置业发展有限公司	443,760	A类流通股

注：公司前十名流通股股东未通告本公司是否存在关联关系。

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内公司所属行业及经营范围未发生变化。本报告期实现营业收入 183,022.30 元，与去年同期相比增加 13.5%；报告期净利润-51,494.33 元。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）
住宿、房屋出租	183,022.30	70,416.51	61.53

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	报告期	占利润总额比例	前一报告期	占利润总额比例
营业利润	-51,494.33	---	-7,272.12	---
其他业务利润	---	---	---	---
期间费用	164,100.12	---	121,850.55	---
投资收益	---	---	---	---
补贴收入	---	---	---	---
营业外收支净额	---	---	---	---
利润总额	-51,494.33	---	-7,272.12	---

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.5 营业盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

☐适用 ☒不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☐适用 ☒不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

☐适用 ☒不适用

3.4 经审计且被出具“保留意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

☒适用 ☐不适用

公司 2009 年度被北京中准会计师事务所出具了“保留意见”的财务审计报告，本报告期内审计意见中所涉及的事项没有发生明显的变化。

3.5 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

由于报告期内公司日常经营艰难，若情况延续，预测至下一报告期累计净利润可能为亏损，敬请投资者注意投资风险。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

☐适用 ☒不适用

3.7 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

3.8 持有其他上市公司股权的情况

☐适用 ☒不适用

3.9 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

☐适用 ☒不适用

3.10 公司对已披露的年度经营计划或预算的流动调整情况

☐适用 ☒不适用

4 附录

4.1 合并资产负债表

合并资产负债表

单位：海南华凯实业股份有限公司

2010 年 9 月 30 日

单位：元

资 产	行次	2010 年 09 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2	21,137.28	62,120.11
交易性金融资产			
应收票据			
应收帐款	5	26,542.31	17,056.25
预付帐款		3,234	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9	434,319.09	605,223.11
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	13	485,232.68	685,633.47
非流动资产：			
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			
投资性房地产			
长期投资合计			
固定资产	21	2,196,835.23	2,218,305.47
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	30	1,827.18	12,473.99
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	33	2,198,662.41	2,230,779.46
资产总计	34	2,683,895.09	2,916,412.93

负债及股东权益	行次	2010 年 09 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付帐款	39	61,251.14	80,633.31
预收帐款		496.00	550.00
应付职工薪酬	41	36,193.28	32,781.58
应交税费	42	6,144,222.06	6,119,886.47
应付利息	43	15,685,870.69	15,685,870.69
应付股利	44	1,829,171.10	1,829,171.10
其他应付款	45	2,473,553.45	2,522,359.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	47		
流动负债合计	48	26,230,757.72	26,271,252.67
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	54	4,122,914.19	4,122,914.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	57	4,122,914.19	4,122,914.19
负债合计	58	30,353,671.91	30,394,166.86
股东权益：			
股本	60	202,000,000.00	202,000,000.00
资本公积	61	179,927,252.52	179,927,252.52
减：库存股			
盈余公积	63	41,526,292.72	41,526,292.72
未分配利润	64	-451,123,322.06	-450,931,299.17
股东权益合计	68	-27,669,776.82	-27,477,753.93
负债及股东权益总计	69	2,683,895.09	2,916,412.93

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

单位：海南华凯实业股份有限公司

2010年9月30日

单位：元

项 目	行次	2010年1月1日至 9月30日累计数	2009年1月1日至9 月30日累计数
一、营业收入	1	492,760.2	561,340.90
减：营业成本	2	159,506.38	198,282.27
营业税金及附加	4	26,693.8	30,873.80
销售费用	5	134,331.74	100,970.83
管理费用	6	363,886.96	251,078.01
财务费用	7	364.21	723.27
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12	-192,022.89	-20,587.28
加：营业外收入			1,269.66
减：营业外支出			50.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	-192,022.89	-19,367.62
减：所得税费用			
四、净利润（亏损以“-”号填列）	17	-192,022.89	-19,367.62
五、每股收益：	18		
（一）基本每股收益		-0.00095	-0.00010
（二）稀释每股收益		-0.00095	-0.00010

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

单位名称：海南华凯实业股份有限公司

2010 年 9 月 30 日

单位：元

项 目	行次	2010 年 1 月 1 日至 9 月 30 日累计发生数	2009 年 1 月 1 日至 9 月 30 日累计发生数
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	1	192, 477. 94	311, 467. 30
收到的租金	2	290, 796. 20	173, 772. 00
收到的其他与经营活动有关的现金	3	970, 380. 05	741, 738. 29
经营活动现金流入小计	4	1, 458, 654. 19	1, 226, 977. 59
购买商品、提供劳务支付的现金	5	47, 873. 99	105, 897. 57
支付给职工以及为职工支付的现金	6	268, 031. 19	248, 132. 96
支付的增值税、所得税以外的其他税费	7	2, 411. 35	13, 190. 95
支付的其他与经营活动有关的现金	8	1, 175, 875. 49	861, 040. 31
经营活动现金流出小计	9	1, 494, 192. 02	1, 228, 261. 79
经营活动产生的现金流量净额	10	-35, 537. 83	-1, 284. 20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	11		
分得股利或利润所收到的现金	12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	13		
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	14		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15	5, 445. 00	7, 500. 00
投资所支付的现金	16		
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	17	5, 445. 00	7, 500. 00
投资活动产生的现金流量的净额	18	-5, 445. 00	-7, 500. 00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收现现金	19		
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	20		
筹资活动现金流出小计	21		
偿还债务所支付的现金	22		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价值的影响额	23		
五、现金及现金等价物净增加额	24	-40,982.83	-8,784.20
加：年初现金及现金等价物余额		62,120.11	116,576.75
六、年末现金及现金等价物余额		21,137.28	107,792.55
补 充 资 料	行次	2010年1月1日至9月30日累计发生数	2009年1月1日至9月30日累计发生数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净 利 润	29	-192,022.89	-19,367.62
加：资产减值准备	30		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30	26,915.24	32,593.25
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销	31		16,523.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	32		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	34		
财务费用（收益以“-”号填列）	35		
投资损失（收益以“-”号填列）	36		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	37		
经营性应收项目的减少（减：增加）	38	2,496.50	-41,829.89

经营性应付项目的增加（减：减少）	39	127, 073. 32	10, 796. 15
其他	40		
经营活动产生的现金流量净额	41	-35, 537. 83	-1, 284. 20
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以债务转为资本			
一年内到期的可转换债券			
融资租赁固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金期末余额	42	21, 137. 28	107, 792. 55
减：现金的期初余额	43	62, 120. 11	116, 576. 75
加：现金等价物的期末余额	44		
减：现金等价物的期初余额	45		
现金及现金等价物的净增加额	46	-40, 982. 83	-8, 784. 20

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：海南华凯实业股份有限公司

2010年9月30日

单位：元

项 目	2010年9月30日	2009年12月31日
一、实收股本：		
年初余额	202, 000, 000. 00	202, 000, 000. 00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
二、资本公积：		
年初余额	179, 927, 252. 52	179, 927, 252. 52
本年增加数		
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
外币资本折算差额		

其他资本公积		
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	179,927,252.52	179,927,252.52
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	41,526,292.72	41,526,292.72
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积 -		
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	41,526,292.72	41,526,292.72
其中：法定盈余公积		
四、法定公益金：		
年初余额		
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额		
五、未分配利润：		
年初未分配利润	-450,931,299.17	-450,911,931.55
本年净利润	-192,022.89	-19,367.62
其他转入		
年末未分配利润	-451,123,322.06	-450,931,299.17

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

海南华凯实业股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年十月二十六日