

国投资源发展股份有限公司

2004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 公司本季度财务会计报告未经审计。

1.3 公司董事长文一波先生、总经理杨建宇先生、财务总监吴晓东先生、主管会计工作负责人廖兰英女士声明：保证公司2004年第三季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	国投资源	
股票代码	000826	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴晓东	张维娅
联系地址	湖北省宜昌市东山大道95号清江大厦20层	湖北省宜昌市东山大道95号清江大厦20层
电话	0717-6319012	0717-6319012
传真	0717-6319011	0717-6319011
电子信箱	sdicres@hotmail.com	sdicres@hotmail.com

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	2004年9月30日	2003年12月31日	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	358,331,487.82	376,618,510.32	-19.89
股东权益(不含少数股东权益)	251,916,975.82	239,916,186.67	5.00
每股净资产	1.388	1.322	4.99
调整后每股净资产	1.388	1.322	4.99
	2004年7-9月	2004年1-9月	本报告期比上年同

			期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	---	-38,937,205.86	---
每股收益	0.032	0.066	60.98
净资产收益率(%)	2.28	4.76	增加1.45个百分点
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	2.28	4.76	增加1.51个百分点
非经常性损益项目		金 额	
营业外收入			8,809.00
营业外支出			11,039.53
合 计			-2,230.53

2.2.2 利润表 (见附录)

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	12364户	
前十名流通股股东持股股情况		
股东名称	期末持有流通股数量(股)	种类(A股、B股、H股)
淡发尺	673,290	A股
韦桂英	602,000	A股
陈悦庄	599,015	A股
向芙蓉	571,400	A股
陈启宇	558,597	A股
叶禾	529,398	A股
黄建飞	522,000	A股
李万均	519,015	A股
胡高云	514,267	A股
李清真	511,306	A股

§ 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

报告期内公司主营业务为市政给水及污水处理项目投资、运营与建设等。二〇〇四年第三季度，公司各项业务正常开展，通过不断强化内部管理、提高资金使用率及控制成本费用等有效措施，公司目前呈现稳定的发展态势。同时公司开始逐步依托公司控股股东北京桑德环保集团有限公司在环保行业的技术优势，积极拓展固体废弃物处置方面的业务机会，取得了较好的经济效益。7—9月公司实现净利润573.42万元，比去年同期的186.35万元增长207.71%；1—9月累计实现净利润1200.08万元，比去年同期的735.71万元增长63.12%。实现主营业务收入3674.76万元、主营业务利润2258.75万元。

报告期内，根据公司经营发展战略的需要，公司于2004年8月15日召开的第四届十四次董事会审议通过将原有募集资金投入项目1万吨/年高品质五硫化二磷项目变更为与北京桑德环保集团有限公司共同组建项目公司建设江西省南昌市象湖污水处理厂，并于2004年9月18日召开的第

一次临时股东大会审议通过,通过该项目的建设,可以进一步拓展公司污水处理的业务发展地域,提高公司的污水处理运营规模,增强公司市政污水处理项目的获取能力和公司的运营盈利能力。

3.1.1 占主营业务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

单位:(人民币)万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
市政供水	1344.28	650.22	51.63
污水处理	849.74	373.74	56.02
技术咨询与设计服务收入	1480.75	392.05	73.52
其中:关联交易金额	--	--	--

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

单位:人民币万元

项 目	2004年7-9月		2004年1-6月		增减(%)
	金额	占利润总额的比例	金额	占利润总额的比例	
利润总额	636.87	100%	870.95	100%	--
主营业务利润	944.58	148.32%	1314.17	150.89%	-1.70
其他业务利润	0.67	0.11%	0.86	0.10%	10
期间费用	292.32	45.90%	472.17	54.21%	-15.33
投资收益	-15.82	-2.48%	22.77	2.61%	-195.02
补贴收入	0	0	5.3	0.61%	-100
营业外收支净额	-0.24	-0.003%	0.02	0.002%	-250

注明:

(1) 报告期间费用占利润总额的比例有所降低,主要原因是公司控制管理费用及成本支出所致;

(2) 报告期内投资收益占利润总额的比例降低,主要原因是由于公司部分子公司报告期内收益减少所致;

(3) 报告期补贴收入占利润总额的比例比前一报告期减少100%,主要原因为报告期内公司无任何补贴收入。

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 主营业务盈利能力(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“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

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变动的警示及原因说明

适用 不适用

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

董事长：文一波

国投资源发展股份有限公司董事会
二〇〇四年十月二十六日

附录：合并及母公司的资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表

资产负债表

编制单位:国投资源发展股份有限公司

2004年9月30日

单位:人民币元

资产	序号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	96,891,112.87	146,880,214.25	40,169,451.47	91,727,156.44
短期投资	2				
应收票据	3				
应收股利	4	71,978.07			
应收利息	5				
应收帐款	6	13,552,408.72	6,907,806.10	8,174,990.52	1,235,000.00
其他应收款	7	14,024,505.34	829,771.97	100,503,980.81	80,510,026.68
预付帐款	8	12,309,904.99	249,351.35		
应收补贴款	9				
存货	10	462,244.03	474,408.92		
待摊费用	11	11,916.67			
一年内到期的长期债权投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	14	137,324,070.69	155,341,552.59	148,848,422.80	173,472,183.12
长期投资：	15				
长期股权投资	16	12,351,144.72	8,281,655.67	152,849,215.26	142,041,494.79
其中：合并价差	17	5,137,199.05	5,581,655.67		
长期债权投资	18				
长期投资合计	19	12,351,144.72	8,281,655.67	152,849,215.26	142,041,494.79
固定资产：	20				
固定资产原值	21	114,986,733.54	114,790,062.72		
减：累计折旧	22	9,102,079.57	4,391,270.58		
固定资产净值	23	105,884,653.97	110,398,792.14		
减：固定资产减值准备	24	223,297.76	223,297.76		
固定资产净额	25	105,661,356.21	110,175,494.38		
工程物资	26				
在建工程	27	100,579,841.93	100,333,553.02		
固定资产清理	28				
固定资产合计	29	206,241,198.14	210,509,047.40	-	-
无形资产及其他资产：	30				
无形资产	31				
长期待摊费用	32	2,415,074.27	2,486,254.66		
其他长期资产	33				
无形资产及其他资产合计	34	2,415,074.27	2,486,254.66		
递延税项：	35				
递延税款借项	36				
资产总计	37	358,331,487.82	376,618,510.32	301,697,638.06	315,513,677.91

企业负责人：文一波

会计机构负责人：吴晓东

主管会计工作负责人：廖兰英

资产负债表（续表）

编制单位：国投资源发展股份有限公司

2004年9月30日

单位：人民币元

负债及股东权益	序号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：	1				
短期借款	2	20,029,614.00	70,019,614.00	20,029,614.00	70,019,614.00
应付票据	3				
应付帐款	4	8,027,869.23	7,384,684.06	5,208,709.99	4,529,588.99
预收帐款	5				
应付工资	6	22,305.74	66,710.56		
应付福利费	7	272,645.07	116,508.64		
应付股利	8		-		-
应交税金	9	1,643,904.61	-795,563.34	-4,221,320.59	-4,296,344.37
其他应交款	10	52,717.12	40,845.30	11,125.08	14,500.00
其他应付款	11	15,970,966.62	14,410,821.85	14,752,534.18	5,215,297.77
预提费用	12	389,287.01	211,700.74	-	114,834.85
预计负债	13				
一年内到期的长期负债	14				
其他流动负债	15				
流动负债合计	16	46,409,309.40	91,455,321.81	35,780,662.66	75,597,491.24
长期负债：	17				
长期借款	18	44,000,000.00	30,000,000.00	14,000,000.00	-
应付债券	19				
长期应付款	20				
专项应付款	21				
其他长期负债	22				
长期负债合计	23	44,000,000.00	30,000,000.00	14,000,000.00	-
递延税项：	24				
递延税项贷项	25				
负债合计	26	90,409,309.40	121,455,321.81	49,780,662.66	75,597,491.24
少数股东权益	27	16,005,203.02	15,247,001.84		-
股东权益：	28				
股本	29	181,493,000.00	181,493,000.00	1,81,493,000.00	181,493,000.00
减：已归还投资	30				
股本净额	31	181,493,000.00	181,493,000.00	181,493,000.00	181,493,000.00
资本公积	32	184,733,505.99	184,733,505.99	184,733,505.99	184,733,505.99
盈余公积	33	67,053,797.13	67,053,797.13	67,053,797.13	67,053,797.13
其中：公益金	34	21,082,232.26	21,082,232.26	21,082,232.26	21,082,232.26
未分配利润	35	-181,363,327.72	-193,364,116.45	-181,363,327.72	-193,364,116.45
拟分配的现金股利	36				
股东权益合计	37	251,916,975.40	239,916,186.67	251,916,975.40	239,916,186.67
负债和股东权益总计	38	358,331,487.82	376,618,510.32	301,697,638.06	315,513,677.91

企业负责人：文一波

会计机构负责人：吴晓东

主管会计工作负责人：廖兰英

利润及利润分配表

编制单位:国投资源发展股份有限公司

2004年9月30日

单位:人民币元

项 目	序号	合并数		合并数	
		2004年7-9月	2003年7-9月	2004年1-9月	2003年1-9月
一、主营业务收入		14,305,056.26	7,766,739.17	36,747,552.00	12,607,202.57
减:主营业务成本		4,279,802.63	3,166,961.38	12,777,682.50	5,172,948.00
主营业务税金及附加		579,432.24	215,101.45	1,382,395.18	341,150.11
二、主营业务利润		9,445,821.39	4,384,676.34	22,587,474.32	7,093,104.46
加:其他业务利润		6,696.95	102,957.75	15,310.08	2,075,571.51
减:营业费用		260,731.78	199,093.85	764,146.57	461,906.80
管理费用		1,812,655.13	-148,192.97	3,799,480.26	3,028,971.07
财务费用		849,817.28	1,312,280.70	3,081,241.92	2,740,577.31
三、营业利润		6,529,314.15	3,124,452.51	14,957,915.65	2,937,220.79
加:投资收益		-158,167.31	-147,777.78	69,489.05	-197,172.96
补贴收入		-	-	53,000.00	2,570,000.00
营业外收入		150.00	33,800.00	8,809.00	3,893,814.21
减:营业外支出		2,583.09	2,028.36	11,039.53	18,071.36
四、利润总额		6,368,713.75	3,008,446.37	15,078,174.17	9,185,790.68
减:所得税		593,761.11	1,060,926.04	2,319,184.26	1,691,035.85
少数股东损益		40,779.28	115,529.57	758,201.18	169,138.37
五、净利润		5,734,173.36	1,831,990.76	12,000,788.73	7,325,616.46
加:年初未分配利润		-193,364,116.45	-220,447,746.86	-193,364,116.45	-220,447,746.86
其他转入数					
六、可分配利润		-187,629,943.09	-218,615,756.10	-181,363,327.72	-213,122,130.40
减:提取法定公积金					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		-187,629,943.09	-218,615,756.10	-181,363,327.72	-213,122,130.40
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积金					
拟发派的现金股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-187,629,943.09	-218,615,756.10	-181,363,327.72	-213,122,130.40

企业负责人:文一波

会计机构负责人:吴晓东

主管会计工作负责人:廖兰英

利润及利润分配表

编制单位:国投资源发展股份有限公司

2004年9月30日

单位:人民币元

项 目	序号	母公司		母公司	
		2004年7-9月	2003年7-9月	2004年1-9月	2003年1-9月
一、主营业务收入		7,177,490.52		11,307,490.52	667,960.36
减:主营业务成本		819,836.00		2,498,957.00	578,867.30
主营业务税金及附加		395,119.59		640,021.87	0.00
二、主营业务利润		5,962,534.93		8,168,511.65	89,093.06
加:其他业务利润					1,971,336.30
减:营业费用					157,472.04
管理费用		828,545.52		1,204,931.47	1,716,641.71
财务费用		407,796.23	875,962.87	1,770,474.12	2,132,289.61
三、营业利润		4,726,193.18	-36,495.63	5,193,106.06	-1,945,974.00
加:投资收益		1,007,980.18	1,868,486.39	6,807,720.47	2,844,506.25
补贴收入					2,570,000.00
营业外收入					3,857,084.21
减:营业外支出				37.80	0.00
四、利润总额		5,734,173.36	1,831,990.76	12,000,788.73	7,325,616.46
减:所得税					0.00
少数股东损益					0.00
五、净利润		5,734,173.36	1,831,990.76	12,000,788.73	7,325,616.46
加:年初未分配利润		-193,364,116.45	-220,447,746.86	-193,364,116.45	-220,447,746.86
其他转入数					
六、可分配利润		-187,629,943.09	-218,615,756.10	-181,363,327.72	-213,122,130.40
减:提取法定公积金					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		-187,629,943.09	-218,615,756.10	-181,363,327.72	-213,122,130.40
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积金					
拟发派的现金股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-187,629,943.09	-218,615,756.10	-181,363,327.72	-213,122,130.40

企业负责人:文一波

会计机构负责人:吴晓东

主管会计工作负责人:廖兰英

现金流量表

编制单位：国投资源发展股份有限公司

2004年9月30日

单位：人民币元

项目	行次	2004年1-9月	
		合并数	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	1	31,602,846.55	4,380,000.00
收到的税费返还	2	53,233.36	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	237,174,562.40	116,503,855.90
现金流入小计	4	268,830,642.31	120,883,855.90
购买商品、接受劳务支付的现金	5	6,043,372.93	1,066,145.08
支付给职工以及为职工支付的现金	6	2,568,516.54	214,021.73
支付的各项税费	7	2,109,049.68	583,172.82
支付的其他与经营活动有关的现金	8	264,101,969.13	128,644,684.81
现金流出小计	9	274,822,908.28	130,508,024.44
经营活动产生的现金流量净额	10	-5,992,265.97	-9,624,168.54
二、投资活动产生的现金流量：	11		
收回投资所收到的现金	12		-
取得投资收益所收到的现金	13		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	14		
收到的其他与投资活动有关的现金	15		
现金流入小计	16		-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	743,251.36	
投资所支付的现金	18	4,000,000.00	4,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	19	43.50	43.50
现金流出小计	20	4,743,294.86	4,000,043.50
投资活动产生的现金流量净额	21	-4,743,294.86	-4,000,043.50
三、筹资活动产生的现金流量	22		
吸收投资所收到的现金	23		
借款所收到的现金	24	34,029,614.00	34,029,614.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	-	-
现金流入小计	26	34,029,614.00	34,029,614.00
偿还债务所支付的现金	27	70,019,614.00	70,019,614.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	3,263,540.55	1,943,492.93
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	-	-
现金流出小计	30	73,283,154.55	71,963,106.93
筹资活动产生的现金流量净额	31	-39,253,540.55	-37,933,492.93
四、汇率变动对现金的影响	32		
五、现金及现金等价物净增加额	33	-49,989,101.38	-51,557,704.97

企业负责人：文一波

会计机构负责人：吴晓东

主管会计工作负责人：廖兰英

补充资料	行次	2004年1-9月	
		合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	34	12,000,788.73	12,000,788.73
加：少数股东损益	35	758,201.18	
加：计提的资产减值准备	36	47,202.08	16,693.14
固定资产折旧	37	4,710,808.99	
无形资产摊销	38		
长期待摊费用摊销	39	71,180.39	
待摊费用减少（减：增加）	40	-11,916.67	-
预提费用增加（减：减少）	41	177,586.27	-114,834.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	42		
固定资产报废损失	43		
财务费用	44	3,263,540.55	1,943,492.93
投资损失（减：收益）	45	-69,489.05	-6,807,720.47
递延税款贷项（减：借项）	46		
存货的减少（减：增加）	47	12,164.89	
经营性应收项目的减少（减：增加）	48	-31,971,887.70	-26,933,944.65
经营性应付项目的增加（减：减少）	49	5,019,554.37	10,271,356.63
其他	50		
经营活动产生的现金流量净额	51	-5,992,265.97	-9,624,168.54
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	52		
债务转为资本	53		
一年内到期的可转换公司债券	54		
融资租入固定资产	55		
3、现金及现金等价物净增加情况：	56		
现金的期末余额	57	96,891,112.87	40,169,451.47
减：现金的期初余额	58	146,880,214.25	91,727,156.44
加：现金等价物的期末余额	59		
减：现金等价物的期初余额	60		
现金及现金等价物净增加额	61	-49,989,101.38	-51,557,704.97

企业负责人：文一波

会计机构负责人：吴晓东

主管会计工作负责人：廖兰英