

沈阳合金投资股份有限公司 2005 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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 本季度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长吴岩先生、主管会计工作负责人王淑娟女士及会计机构负责人徐培蓓女士声明：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

股票简称	合金投资	
股票代码	000633	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任穗欣	王端
联系地址	沈阳市沈河区二纬路 23 号沈阳军区正兴宾馆 4 层	沈阳市沈河区二纬路 23 号沈阳军区正兴宾馆 4 层
电话	024-31309638	024-31309633
传真	024-31309635	024-31309635
电子邮箱	sui xin@hji nv.com	wangduan@hji nv.com

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,047,394,798.97	1,157,648,832.81	-9.52
股东权益(不含少数股东权益)	78,088,245.35	145,226,953.20	-46.23
每股净资产	0.20	0.38	-47.37
调整后的每股净资产	0.09	0.29	-68.97
	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	-	-36,431,054.57	-
每股收益	-0.0513	-0.1634	-323.97
净资产收益率(%)	-25.29%	-80.58%	-24.17
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-25.79%	-80.42%	-24.67
非经常性损益项目(1-9月份)		金 额	
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的收益		-269,511.27	
短期投资收益		-28,273.23	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出		-119,764.85	
以前年度已经计提各项减值准备的转回		269,136.48	
其他		20,837.00	
合 计		-127,575.87	

2.2.2 利润表(见附表)

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	26037 户	
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
1. 倪伟更	1,208,342	A股
2. 覃智	836,101	A股
3. 刘焕章	724,100	A股
4. 周楚衡	700,000	A股
5. 莫可强	611,110	A股
6. 胡国强	590,000	A股
7. 肖荣乐	509,000	A股
8. 太仓市丰溪实业公司	433,000	A股
9. 胡淑芹	402,700	A股
10. 顾文元	365,200	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

本报告期，由于受“德隆危机”的影响，公司生产经营方面尚未取得明显改观。2005 年 7 月 6 日，辽宁省机械（集团）股份有限公司（以下简称辽机集团）与中国华融资产管理公司签订股权转让协议，收购本公司 56.76% 的社会法人股。协议签订后，辽机集团立即着手对公司现有业务进行梳理和整顿，重新规范公司各项规章制度，强化公司总部对各控股子公司的管理和控制，努力协调客户及供应商关系并注入生产启动资金，取得了较好的效果。

目前，公司控股子公司苏州美瑞机械制造有限公司与美国 B&S 公司已经建立了新的业务合作关系，首个 1.4 亿元人民币的扫雪机订单已经开始履行。苏州太湖企业有限公司初步遏制了生产大幅下滑的局面，上海星特浩企业有限公司正在进行考察拟引进先进技术生产智能洁具。

另外，辽机集团与本公司共同努力正在与债权人委员会协调，拟对公司的银行债务进行重组。由于公司深受“德隆危机”的影响，生产资金极度匮乏，客户流失严重，债务负担沉重，因此债务重组能否顺利实施是公司能否摆脱当前困难局面的关键和前提。

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：元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
电动工具类	4,365,194.23	6,085,367.28	-39.41
园林机械类	40,250,638.07	34,197,281.83	15.04
其他	2,757,310.50	2,666,135.35	3.31
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
扫雪机	39,389,518.46	33,065,621.94	16.05
手掌砂	1,520,129.44	2,097,778.63	-38
200 打草机	1,418,001.67	1,956,842.30	-38
曲线锯	1,386,935.79	1,913,971.39	-38

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

扫雪机为季节性产品，生产销售旺季在 5-11 月份。

3.1.3 报告期利润构成情况

适用 不适用

财务费用：由于德隆危机影响，大量资金被占用。企业流动资金严重不足，贷款到期无力偿还，造成逾期借款利率上浮，应付未付利息费用增加。同时，由于美元汇率下跌造成汇兑损失 400 余万元，使本期财务费用较前一报告期大幅度提高。

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

本报告期(7-9 月份)销售毛利率为 9.34%，比前一报告期(1-6 月份)-5.07%提高 14.41%，主要原因是与美国 B&S 公司签订的 1.4 亿元扫雪机订单开始履行，本报告期逐步进入扫雪机产品销售旺季，由于市场需求增大，产品订单增加，故单位利润率有所提高所至。

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

截止本报告期末，本公司对外担保余额为 70,144 万元，占本公司净资产的 898.27%。其中对外担保 16,880 万元（总部对外担保 12,900 万元，子公司对外担保 3,980 万元），对控股子公司担保 53,264 万元。逾期担保 56,235 万元。

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

公司审计机构对公司 2004 年度报告出具了有保留意见的审计报告。对于审计中所列三方面问题的解决方案及进展情况如下：

1. 公司重组方辽宁省机械(集团)股份有限公司积极与南京有关方面进行沟通协商，拟出让本公司持有的南京二机床有限公司的全部股权。公司 2005 年 10 月 24 日召开的临时股东大会授权董事会全权处理南京二机床有限责任公司后续事宜的议案。

2. 公司于 2001 年向新疆金融租赁有限公司投资 5000 万元，占其注册资本的 9.63%。

根据中国银行业监督管理委员会新疆监管局《关于新疆金融租赁有限公司停业整顿的决定》(新银监发[2005]61号),新疆金融租赁有限公司自2005年2月24日被责令停业整顿。经本公司电话问询,该公司目前仍处于停业整顿阶段,正在积极寻求全面重组,尚未取得明显进展。

3. 针对上年报告中控股子公司苏州太湖企业有限公司(以下简称“苏州太湖”)对存货管理不善,造成帐实相差28.6万台的缺货事件及应收帐款不能及时回函难以核实的问题,本公司已调整了该公司领导班子,并责令该公司进一步完善企业管理制度,强化公司管理。

苏州太湖针对产成品盘亏形成的原因,严肃公司管理程序,制订相应管理制度和组织程序,认真执行物流管理程序,改进核算方法,力争从根源上避免类似缺货现象发生。

针对应收帐款问题,苏州太湖已于5月份成立“应收帐款清收小组”,开展对帐清收工作,与在“德隆危机”中受到严重伤害的客户积极沟通,细致谈判,对实在无法取得一致的客户聘请律师,准备进行司法诉讼,另一方面积极争取可能合作的客户,为公司生存和发展创造客户基础。

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

根据公司测算,公司2005年度净利润仍将亏损,具体数据以公司公布的年度报告为准。

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

沈阳合金投资股份有限公司

董事长:吴岩

2005年10月27日

附表：

资产负债表

2005年9月30日

会企01表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末数		年初数	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：				
货币资金	30,874,002.08	2,046,948.78	82,736,716.93	695,163.85
短期投资			843,498.21	
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	217,636,354.17		222,895,939.35	
其他应收款	248,123,334.31	52,355,480.51	242,552,794.09	36,157,884.70
预付账款	31,217,916.61		63,857,624.42	
应收补贴款	6,144,262.79		2,218,303.47	
存货	108,004,683.56	256,412.22	127,699,022.57	256,412.22
待摊费用	5,904,521.37		2,614,521.07	48,450.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	647,905,074.89	54,658,841.51	745,418,420.11	37,157,910.77
长期投资：				
长期股权投资	162,382,818.48	356,844,100.40	160,085,202.38	394,600,519.55
长期债权投资	89,091.00	89,091.00	89,091.00	89,091.00
合并价差	-763,819.26		-776,765.26	
长期投资合计	161,708,090.22	356,933,191.40	159,397,528.12	394,689,610.55
固定资产：				
固定资产原价	222,317,344.20	2,387,254.29	230,743,856.78	2,835,157.29
减：累计折旧	76,673,230.69	1,080,244.15	72,935,897.52	902,809.92
固定资产净值	145,644,113.51	1,307,010.14	157,807,959.26	1,932,347.37
减：固定资产减值准备	50,507.18		50,507.18	
固定资产净额	145,593,606.33	1,307,010.14	157,757,452.08	1,932,347.37
工程物资				
在建工程	48,336,156.74	48,047,372.00	50,229,176.00	48,046,372.00
固定资产清理				
固定资产合计	193,929,763.07	49,354,382.14	207,986,628.08	49,978,719.37
无形资产及其他资产：				
无形资产	36,693,251.15	394,695.05	37,553,025.89	427,363.90
长期待摊费用	7,158,619.64		7,293,230.61	
其他长期资产				
无形及其他资产合计	43,851,870.79	394,695.05	44,846,256.50	427,363.90
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,047,394,798.97	461,341,110.10	1,157,648,832.81	482,253,604.59

企业负责人：吴岩

主管会计工作负责人：王淑娟

会计机构负责人：徐培蓓

资产负债表(续)

2005年9月30日

会企01表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：元

负债和股东权益	期末数		年初数	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：				
短期借款	685,626,020.09	159,861,650.00	668,542,842.65	159,861,650.00
应付票据	11,108,080.95		72,011,713.09	
应付账款	133,210,894.45		156,246,030.98	
预收账款	9,779,876.18		9,745,566.57	
应付工资	414,535.50		632,909.35	193,136.35
应付福利费	4,762,547.06	720,585.67	5,214,215.38	488,230.40
应付股利	9,107,210.00	9,107,210.00	9,107,210.00	9,107,210.00
应交税金	-16,984,258.04	41,260.06	-21,903,457.04	205,563.69
其他应交款	1,492,368.80	19,584.39	1,460,126.07	19,584.39
其他应付款	27,186,233.01	156,207,663.51	24,540,949.70	131,430,480.16
预提费用	29,836,159.59	9,535,181.24	6,701,288.76	
预计负债				
一年内到期的长期负债	16,000,000.00		16,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	911,539,667.59	335,493,134.87	948,299,395.51	301,305,854.99
长期负债：				
长期借款	18,000,000.00		18,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	344,357.25	344,357.25	344,357.25	344,357.25
其他长期负债				
长期负债合计	18,344,357.25	344,357.25	18,344,357.25	344,357.25
递延税项：				
递延税款贷项	1,331,867.36	1,331,867.36	1,331,867.36	1,331,867.36
负债合计	931,215,892.20	337,169,359.48	967,975,620.12	302,982,079.60
少数股东权益	38,090,661.42		44,446,259.49	
股东权益：				
股本	385,106,373.00	385,106,373.00	385,106,373.00	385,106,373.00
减：已归还投资				
股本净额	385,106,373.00	385,106,373.00	385,106,373.00	385,106,373.00
资本公积	25,253,833.75	25,253,833.75	17,429,249.55	17,429,249.55
盈余公积	109,134,261.67	65,080,549.79	109,134,261.67	65,080,549.79
其中：法定公益金	25,781,860.67	20,361,863.63	25,781,860.67	20,361,863.63
未分配利润	-395,322,717.80	-351,269,005.92	-332,398,359.23	-288,344,647.35
未确认投资损失	-46,083,505.27		-34,044,571.79	
股东权益合计	78,088,245.35	124,171,750.62	145,226,953.20	179,271,524.99
负债和股东权益总计	1,047,394,798.97	461,341,110.10	1,157,648,832.81	482,253,604.59

企业负责人：吴岩

主管会计工作负责人：王淑娟

会计机构负责人：徐培蓓

利润表及利润分配表

2005 年度 1-9 月

会企 02 表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-9 月		2004 年 1-9 月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	150,186,361.33		654,871,006.15	
减：主营业务成本	150,978,457.87		564,949,138.03	
主营业务税金及附加	678.44		478,392.28	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-792,774.98		89,443,475.84	
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	368,532.43		7,515,364.26	
减：营业费用	6,927,372.27		18,262,288.97	
管理费用	41,140,044.14	7,723,656.80	178,018,219.88	8,801,480.41
财务费用	35,095,633.91	9,686,980.62	32,003,361.09	6,818,234.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-83,587,292.87	-17,410,637.42	-131,325,029.84	-15,619,714.72
投资收益（损失以“-”号填列）	2,282,288.87	-45,581,003.35	-734,876.90	-91,983,334.70
补贴收入			265,989.00	
营业外收入	730,181.08	83,293.75	256,319.27	
减：营业外支出	864,388.81	16,011.55	239,107.73	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-81,439,211.73	-62,924,358.57	-131,776,706.20	-107,603,049.42
所得税			-1,398,750.31	
少数股东本期损益	-6,475,919.68		-22,742,703.03	
未确认投资损失	-12,038,933.48			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-62,924,358.57	-62,924,358.57	-107,635,252.86	-107,603,049.42
加：年初未分配利润	-332,398,359.23	-288,344,647.35	14,217,210.39	62,206,620.47
其他转入				
六、可供分配的利润	-395,322,717.80	-351,269,005.92	-93,418,042.47	-45,396,428.95
减：提取法定盈余公积				
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	-395,322,717.80	-351,269,005.92	-93,418,042.47	-45,396,428.95
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-395,322,717.80	-351,269,005.92	-93,418,042.47	-45,396,428.95

企业负责人：吴岩

主管会计工作负责人：王淑娟

会计机构负责人：徐培蓓

利润表及利润分配表

2005 年度 7-9 月

会企 02 表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005 年 7-9 月		2004 年 7-9 月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	47,373,142.80		208,338,072.74	
减：主营业务成本	42,948,784.46		186,164,651.07	
主营业务税金及附加			170,388.19	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4,424,358.34		22,003,033.48	
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,562,852.09		4,703,451.37	
减：营业费用	1,183,730.34		6,787,901.97	
管理费用	10,923,504.26	2,916,322.09	16,442,362.14	1,653,769.17
财务费用	16,038,633.05	5,150,043.39	9,830,425.23	2,338,110.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,158,657.22	-8,066,365.48	-6,354,204.49	-3,991,880.03
投资收益（损失以“-”号填列）	859,316.68	-11,746,896.12	107,830.38	-645,633.57
补贴收入				
营业外收入	729,681.08	83,293.75	171,823.65	
减：营业外支出	304,022.19	16,011.55	56,461.57	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,873,681.65	-19,745,979.40	-6,131,012.03	-4,637,513.60
所得税			-924,700.00	
少数股东本期损益	-467,032.30		-536,594.99	
未确认投资损失	-660,669.95			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,745,979.40	-19,745,979.40	-4,669,717.04	-4,637,513.60
加：期初未分配利润	-375,576,738.40	-331,523,026.52	-88,748,325.43	-40,758,915.35
其他转入				
六、可供分配的利润	-395,322,717.80	-351,269,005.92	-93,418,042.47	-45,396,428.95
减：提取法定盈余公积				
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	-395,322,717.80	-351,269,005.92	-93,418,042.47	-45,396,428.95
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-395,322,717.80	-351,269,005.92	-93,418,042.47	-45,396,428.95

企业负责人：吴岩

主管会计工作负责人：王淑娟

会计机构负责人：徐培蓓

现金流量表

2005 年 1-9 月

会企 03 表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
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	177,495,283.66	
收到的税费返还	5,732,193.98	
收到的其他与经营活动有关的现金	76,536,823.69	10,484,412.38
现金流入小计	259,764,301.33	10,484,412.38
购买商品、接受劳务支付的现金	191,869,026.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	22,416,998.39	2,722,646.34
支付的各项税费	2,551,900.83	406,644.22
支付的其他与经营活动有关的现金	79,357,430.68	6,260,346.09
现金流出小计	296,195,355.90	9,389,636.65
经营活动产生的现金流量净额	-36,431,054.57	1,094,775.73
二、 投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	938,332.00	415,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	938,332.00	415,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,784,715.45	3,130.00
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	28,273.23	
现金流出小计	2,812,988.68	3,130.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,874,656.68	411,870.00
三、 筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	73,870,000.00	2,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	552.81	
现金流入小计	73,870,552.81	2,700,000.00
偿还债务所支付的现金	72,165,398.31	2,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,111,585.56	154,395.58
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,894,646.69	465.22
现金流出小计	88,171,630.56	2,854,860.80
筹资活动产生的现金流量净额	-14,301,077.75	-154,860.80
四、 汇率变动对现金的影响	-99,424.06	
五、 现金及现金等价物净增加额	-52,706,213.06	1,351,784.93

企业负责人：吴岩

主管会计工作负责人：王淑娟

会计机构负责人：徐培蓓

补充资料	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	-62,924,358.57	-62,924,358.57
加: 少数股东本期损益	-6,475,919.68	
未确认的投资损失	-12,038,933.48	
计提的资产减值准备	5,584,102.32	680,000.00
固定资产折旧	12,426,100.27	279,749.43
无形资产摊销	874,374.64	32,668.85
长期待摊费用摊销	1,725,720.60	
待摊费用减少(减:增加)	-3,290,000.30	48,450.00
预提费用增加(减:减少)	23,134,870.83	9,535,181.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	30,288.55	-67,282.20
固定资产报废损失	5,658.00	
财务费用	10,068,167.58	154,860.80
投资损失(减:收益)	-2,225,787.08	45,581,003.35
递延税款贷项(减:借项)	0	
存货的减少(减:增加)	19,694,339.01	
经营性应收项目的减少(减:增加)	28,497,827.57	1,141,626.80
经营性应付项目的增加(减:减少)	-51,516,778.00	6,632,876.03
其他	-726.83	
经营活动产生的现金流量净额	-36,431,054.57	1,094,775.73
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	30,874,002.08	2,046,948.78
减: 现金的期初余额	82,736,716.93	695,163.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	843,498.21	
现金及现金等价物净增加额	-52,706,213.06	1,351,784.93

企业负责人: 吴岩

主管会计工作负责人: 王淑娟

会计机构负责人: 徐培蓓