

# 沈阳合金投资股份有限公司2006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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会。

1.4 本报告期财务报告未经审计。

1.5 公司负责人吴岩先生、主管会计工作负责人赵芳彦先生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	*ST合金	变更前简称	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	
电子信箱	sui xin@h j i nv. com	wangduan@h j i nv. 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	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	670,797,360.34	671,297,084.28	-0.07%
股东权益(不含少数 股东权益)	-185,332,850.03	-169,618,358.93	9.26%
每股净资产	-0.4813	-0.4404	9.29%
调整后的每股净资产	-0.5964	-0.5565	7.17%
	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	-1,473,627.96	-1,473,627.96	-87.66%
每股收益	-0.0166	-0.0166	-59.71%
每股收益	-0.0166	-	-
净资产收益率	3.45%	3.45%	16.33%
扣除非经常性损益后 的净资产收益率	3.51%	3.51%	16.17%

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	101,550.32
合计	101,550.32

## 2.2.2 财务报表

## 2.2.2.1 资产负债表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

2006年3月31日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	21,684,553.60	1,065,800.39	25,344,755.77	1,280,155.09
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	47,239,412.74		41,596,208.62	
其他应收款	255,927,639.00	40,783,504.08	257,504,375.74	38,986,324.78
预付账款	17,236,262.90		17,473,284.78	
应收补贴款	6,542,420.85		6,542,421.46	

## 沈阳合金投资股份有限公司2006年第一季度季度报告全文

存货	25,681,622.03		24,455,229.63	
待摊费用	3,580,407.95		3,765,187.87	
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	377,892,319.07	41,849,304.47	376,681,463.87	40,266,479.87
长期投资：				
长期股权投资	83,794,799.18	209,364,640.43	80,984,085.75	210,131,008.47
长期债权投资				
长期投资合计	83,794,799.18	209,364,640.43	80,984,085.75	210,131,008.47
合并价差	-750,873.26		-750,873.26	
固定资产：				
固定资产原价	202,103,672.40	1,980,496.29	203,975,653.13	1,974,496.29
减：累计折旧	72,345,417.58	1,128,054.89	68,724,897.72	1,022,786.49
固定资产净值	129,758,254.82	852,441.40	135,250,755.41	951,709.80
减：固定资产减 值准备	9,620,234.29		10,772,543.96	
固定资产净额	120,138,020.53	852,441.40	124,478,211.45	951,709.80
工程物资				
在建工程	49,077,863.40	48,087,093.40	48,936,603.00	48,047,372.00
固定资产清理				
固定资产合计	169,215,883.93	48,939,534.80	173,414,814.45	48,999,081.80
无形资产及其他资 产：				
无形资产	34,976,301.61	362,026.20	35,159,135.49	362,026.20
长期待摊费用	4,918,056.55		5,057,584.72	
其他长期资产				
无形资产及其他资 产合计	39,894,358.16	362,026.20	40,216,720.21	362,026.20
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	670,797,360.34	300,515,505.90	671,297,084.28	299,758,596.34
流动负债：				
短期借款	688,986,212.40	159,861,650.00	689,104,512.26	159,861,650.00
应付票据	94,869.30		140,070.76	
应付账款	35,495,650.91		31,474,489.73	
预收账款	3,055,330.78		2,996,269.03	
应付工资	653,343.04	124,403.75	1,337,529.70	305,877.45
应付福利费	6,230,916.92	742,745.48	6,231,715.06	745,138.08
应付股利	9,107,210.00	9,107,210.00	9,107,210.00	9,107,210.00
应交税金	-12,093,246.43	50,858.53	-12,647,636.58	62,985.22
其他应交款	2,287,418.75	19,584.39	2,288,346.11	19,584.39
其他应付款	24,165,145.17	139,944,124.04	22,372,469.11	135,379,831.80
预提费用	54,920,123.58	18,687,586.92	44,724,502.74	16,121,374.08
预计负债	5,767,107.86		5,767,107.86	
一年内到期的长期 负债	19,985,470.00		19,992,388.00	
其他流动负债				
流动负债合计	838,655,552.28	328,538,163.11	822,888,973.78	321,603,651.02
长期负债：				

长期借款	14,000,000.00		14,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,074,357.25	344,357.25	2,829,357.25	344,357.25
其他长期负债				
长期负债合计	18,074,357.25	344,357.25	16,829,357.25	344,357.25
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	856,729,909.53	328,882,520.36	839,718,331.03	321,948,008.27
少数股东权益	-599,699.16		1,197,112.18	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	385,106,373.00	385,106,373.00	385,106,373.00	385,106,373.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	385,106,373.00	385,106,373.00	385,106,373.00	385,106,373.00
资本公积	29,555,593.91	29,555,593.91	29,338,568.54	29,338,568.54
盈余公积	108,691,585.62	65,080,549.79	108,691,585.62	65,080,549.79
其中：法定公益金	25,634,301.99	20,361,863.63	25,634,301.99	20,361,863.63
未分配利润	-551,720,566.99	-508,109,531.16	-545,325,939.09	-501,714,903.26
其中：现金股利				
未确认的投资损失	-156,965,835.57		-147,428,947.00	
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	-185,332,850.03	-28,367,014.46	-169,618,358.93	-22,189,411.93
负债和所有者权益（或股东权益）合计	670,797,360.34	300,515,505.90	671,297,084.28	299,758,596.34

法定代表人：吴岩

主管会计机构负责人：赵芳彦

会计机构负责人：徐培蓓

## 2.2.2.2 利润及利润分配表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

2006年1—3月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	18,076,916.28		62,136,011.59	
减：主营业务成本	19,648,760.21		61,873,419.04	
主营业务税金及附加				
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-1,571,843.93		262,592.55	
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,275,083.74		-1,568,345.32	
减：营业费用	397,773.30		2,821,756.92	
管理费用	6,825,138.63	1,320,670.03	12,251,530.53	1,978,227.39
财务费用	10,121,144.44	2,620,564.46	9,668,414.19	2,267,841.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,640,816.56	-3,941,234.49	-26,047,454.41	-4,246,069.05
加：投资收益（亏	-189,286.57	-2,453,393.41	947,707.28	-11,618,619.48

损以“-”号填列)				
补贴收入				
营业外收入	103,550.32		300.00	
减：营业外支出	2,000.00		301,668.51	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-17,728,552.81	-6,394,627.90	-25,401,115.64	-15,864,688.53
减：所得税				
少数股东损益	-1,797,036.34		-3,304,028.05	
加：未确认的投资损失本期发生额	9,536,888.57		6,232,399.06	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-6,394,627.90	-6,394,627.90	-15,864,688.53	-15,864,688.53
加：年初未分配利润	-545,325,939.09	-501,714,903.26	-334,906,856.87	-291,295,821.04
其他转入				
六、可供分配的利润	-551,720,566.99	-508,109,531.16	-350,771,545.40	-307,160,509.57
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、可供投资者分配的利润	-551,720,566.99	-508,109,531.16	-350,771,545.40	-307,160,509.57
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	-551,720,566.99	-508,109,531.16	-350,771,545.40	-307,160,509.57
利润表（补充资料）				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				

6. 其他			
-------	--	--	--

法定代表人：吴岩 主管会计机构负责人：赵芳彦 会计机构负责人：徐培蓓

2.2.2.3 现金流量表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

2006年1—3月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售产品、提供劳务收到的现金	8,811,728.60	
收到的税费返还	122,966.60	
收到的其他与经营活动有关的现金	8,154,195.49	4,658,710.92
<b>现金流入小计</b>	<b>17,088,890.69</b>	<b>4,658,710.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	6,926,819.10	
支付给职工以及为职工支付的现金	5,886,707.10	726,500.62
支付的各项税费	301,361.61	67,046.45
支付的其他与经营活动有关的现金	5,447,630.84	2,509,552.43
<b>现金流出小计</b>	<b>18,562,518.65</b>	<b>3,303,099.50</b>
经营活动产生的现金流量净额	-1,473,627.96	1,355,611.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	1,068,059.12	
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>1,068,059.12</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	183,042.40	45,721.40
投资所支付的现金	3,000,000.00	1,470,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>3,183,042.40</b>	<b>1,515,721.40</b>
投资活动产生的现金流量净额	-2,114,983.28	-1,515,721.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	2,700,000.00	2,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>2,700,000.00</b>	<b>2,700,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	2,700,000.00	2,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	59,015.64	53,869.19
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,293.53	375.53
<b>现金流出小计</b>	<b>2,766,309.17</b>	<b>2,754,244.72</b>
筹资活动产生的现金流量净额	-66,309.17	-54,244.72
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-5,281.76</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-3,660,202.17</b>	<b>-214,354.70</b>
<b>现金流量表补充资料</b>		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,394,627.90	-6,394,627.90
加：计提的资产减值准备		

固定资产折旧	3,791,814.61	105,268.40
无形资产摊销	182,833.88	
长期待摊费用摊销	139,528.17	
待摊费用减少(减:增加)	184,779.92	
预提费用增加(减:减少)	10,195,620.84	2,566,212.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-103,550.32	
固定资产报废损失		
财务费用	-47,662.30	53,444.72
投资损失(减:收益)	189,286.57	2,453,393.41
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-1,226,392.40	
经营性应收项目的减少(减:增加)	-92,753.90	1,670,220.70
经营性应付项目的增加(减:减少)	3,041,419.78	901,699.25
其他		
少数股东损益	-1,797,036.34	
减:未确认投资损失	9,536,888.57	
经营活动产生的现金流量净额	-1,473,627.96	1,355,611.42
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	21,684,553.60	1,065,800.39
减:现金的期初余额	25,344,755.77	1,280,155.09
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,660,202.17	-214,354.70

法定代表人:吴岩 主管会计机构负责人:赵芳彦 会计机构负责人:徐培蓓

### 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	25,397股	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
覃智	1,036,101.00	A股
贡凤鸣	843,800.00	A股
周楚衡	760,000.00	A股
刘焕章	724,100.00	A股
李壮思	433,521.00	A股
梁新强	425,800.00	A股
蒋晓晨	415,200.00	A股
方纹洁	409,300.00	A股

胡淑芹	407,100.00	A股
耿波	400,000.00	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

一季度，公司及各控股子公司仍然没有完全摆脱“德隆危机”的影响，生产经营形势严峻，公司及各控股子公司的主要经营性资产以及银行帐户仍处于被查封、冻结状态，运营资金仍相当紧张。报告期内，公司实现主营业务收入 1807.69 万元，实现净利润-639.46 万元。

公司 2005 年度财务会计报告被审计机构出具了带强调事项段保留意见类型的审计报告。由于本次审计工作刚刚结束，因此审计意见涉及的相关事项尚未得到解决。

##### 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

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
其他专用设备制造业	1,807.69	1,964.88	-8.70%
其中：关联交易	1,694.99	1,687.15	0.46%
主营业务分产品情况			
割草机	693.58	725.09	-4.54%
割边机	882.42	843.86	4.37%
其中：关联交易	1576.00	1568.95	0.45%

##### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司控股子公司苏州太湖企业有限公司和苏州美瑞机械制造有限公司生产的割草机、扫雪机具有季节性特点，每年1-5月份为割草机生产销售旺季，扫雪机的旺季为每年6-11月份

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

报告期主营业务利润在利润总额中占比为8.87%，比上一报告期3.18%增长了5.69个百分点，主要原因为本期产品销售结构变化，毛利率过低产品销售量占比减少所致；报告期其他业务利润占比与前一报告期提高了17.13%，其主要原因为本期其他业务利润来源于子公司的房租收入，而上年其他业务利润亏损主要是由大量处理报废原材料造成的；本报告期期间费用占比为-97.83%、投资收益占比1.07%、营业外收支净额占比-0.57%，分别比前一报告期下降了38.99%、20.28%和7.28%，主要是因前一报告期计提了大量资产减值准备并核销了巨额坏帐，造成利润总额严重亏损而形成。

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

报告期电动工具产品销售收入占全部主营业务收入的47.14%，比前一报告期10.04%增加了37.1个百分点，而园林工具产品由前一报告期所占比重84.97%下降为本期的51.96%，减少了33.01个百分点，主要原因为本期园林工具产品均为受托加工产品（产品由辽机集团代理出口），我公司收入只体现收取的加工费用，同时由于进口机械引擎未能按计划到货，造成园林工具产品销售收入大量减少。

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

报告期电动工具产品毛利率为-13.27%，比前一报告期-24.17%，提高了10.90%，园林工具产品毛利率由前一报告期的-5.93%，上升为本报告期的4.13%，提高了10.06个百分点，报告期公司加强生产质量管理，减少了前一报告期因存在的因质量原因而造成大量退货所形成的损失，同时调整产品生产结构，减少了亏损严重的420割草机的生产。

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

## 非经营性资金占用及清欠进展情况

适用 不适用

单位：（人民币）万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		本期清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
39,674.45	39,674.45	0			
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		由于目前辽机集团对合金投资的重组正在报批阶段，合金投资债务重组、豁免要约收购、股权过户等工作尚在进行之中；公司拟订的以股利抵债，以资产抵债等方案正与监管部门及中国华融资产管理公司沟通汇报，因此报告期末大股东及其附属企业占用公司资金的余额未发生变化。			

## 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度变动的警示及原因说明

适用 不适用

预计2006年半年度公司将亏损。

公司现仍处于非正常经营状态，开工不足，债务重组谈判尚未取得进展，财务费用高昂，导致亏损。

## 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 未股改公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

因本公司目前正处于重组期间，重组方豁免要约收购的申请尚未获批，股权过户工作尚未完成，尚不具备股权分置改革的条件。重组方辽宁省机械（集团）股份有限公司承诺，如果债务重组、股权过户顺利完成，将在2006年6月30日之前进入上市公司股权分置改革程序。

未股改公司已承诺股改但未能按时履行的具体原因说明

适用    不适用

沈阳合金投资股份有限公司

2006年4月28日