

沈阳合金投资股份有限公司 2008 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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（会计主管人员）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 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	增减变动(%)
总资产	661,666,926.42	658,784,539.83	0.44%
所有者权益(或股东权益)	106,001,940.27	103,751,935.95	2.17%
每股净资产	0.2753	0.2694	2.19%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
净利润	2,250,004.32	-13,253,294.43	116.98%
经营活动产生的现金流量净额	-9,197,635.07	-23,417,939.58	60.72%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	-0.06	60.72%
基本每股收益	0.0058	-0.0344	116.98%
稀释每股收益	0.0058	-0.0344	116.98%
净资产收益率	2.12%	6.36%	-4.24%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.99%	8.59%	-6.60%

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
处置固定资产收益净额	149,694.55
其他营业外收支净额	-7,206.72
合计	142,487.83

2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	27,583
前 10 名流通股股东持股情况	

股东名称	持有流通股数量	股份种类
深圳市南山区凤祥商行	1,423,470	人民币普通股
太原振浩房地产开发有限公司	1,419,899	人民币普通股
刘卫	1,000,000	人民币普通股
覃智	960,901	人民币普通股
黄璧	950,480	人民币普通股
王艳菊	785,600	人民币普通股
王树华	738,900	人民币普通股
太原市泽平企划有限公司	723,800	人民币普通股
刘方	650,000	人民币普通股
魏馨怡	560,506	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

<p>1.货币资金：本期余额比期初余额减少 912 万元，降低幅度为 33.22%，主要原因销售产品应收账款增加，经营性现金流量减少所致。</p> <p>2.应收帐款：本期余额比期初余额增加 1649 万元，上升幅度为 57.68%，主要原因销售产品，部分应收帐款未收回，造成应收帐款增加。</p> <p>3.存货：本期余额比期初余额减少 679 万元，降低幅度为 3.71%，主要原因销售数量增加，及子公司合金材料搬迁期间减产，造成库存产成品相应减少。</p> <p>4.应交税费：本期余额比期初余额增加 565 万元，降低幅度为 22.72%，主要原因本期缴纳税金及增加原材料采购增值税进项税金增加所致。</p> <p>5.营业收入及营业成本：营业收入本期比上年同期增长 69.15%，主要原因是报告期与上年同期相比增加了房地产销售收入，同时本期园林工具等产品订单较上年同期出现较大的增长；营业成本比上年同期增长 32.05%，主要原因是因产品销量扩大、营业收入增加造成营业成本相应上升。</p> <p>6.销售费用：本期比上年同期减少 90 万元，降低幅度为 72.72%，主要原因是本期税务部门不再审批销售“大包干”政策，子公司销售费用据实列支，不再以营业收入按比例提取销售费用造成的。</p> <p>7.管理费用：本期比上年同期减少 300 万元，降低幅度为 29.54%，主要原因是上年同期根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，公司下属子公司合金美瑞（苏州）机电制造有限公司的开办费余额 3,619,012.87 元,在首次执行日后的第一个会计期间内一次性进入当期损益，全部确认为管理费用所致。</p> <p>8.财务费用：本期比上年同期增加 126 万元，上升幅度为 1190%，主要原因本期与上年同期相比增加大连电业房地产银行借款 3000 万元，造成财务费用相应增加。</p> <p>9.投资收益：本期比上年同期增加 583 万元，上升幅度为 147%，主要原因本期公司联营公司大连宝原核设备有限公司一季度完工产品结算，利润水平上升，公司取得的权益法计算收益增加所致。</p> <p>10.利润总额及净利润：本期利润总额比上年同期增加 1842 万元，上升幅度为 125%，本期净利润比上年同期增加 1761 万元，上升幅度为 120%。主要原因为公司本期与上年同期相比营业总收入增加，公司盈利水平有所增强，盈利能力上升所致。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

<p>公司于 2008 年 2 月 1 日召开六届董事会第二十九次会议，审议通过了关于合资设立大连辽机进出口有限公司的议案。大连辽机进出口有限公司注册资本 1000 万元，公司出资 350 万元，占其 35%的股份；公司控股子公司大连宝原港务有限公司出资 250 万元，公司控股股东辽宁省机械（集团）股份有限公司出资 400 万元。</p>
--

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 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

因公司资产结构改善，加强内部管理，经营形势趋于好转，同时投资收益有所增加，因此公司预计年初至下一报告期期末累计净利润为盈利。

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.3 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008年01月07日	公司总部	电话沟通	上海投资者	股改进展情况，公司经营情况
2008年01月23日	公司总部	电话沟通	沈阳投资者	公司经营情况
2008年02月01日	公司总部	电话沟通	深圳投资者	股改进展情况
2008年03月04日	公司总部	电话沟通	沈阳投资者	2007年年报情况
2008年03月14日	公司总部	电话沟通	广州投资者	2007年年报情况
2008年03月18日	公司总部	电话沟通	重庆投资者	2007年年报情况

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

2008年03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	18,336,623.80	710,917.78	27,459,419.49	3,230,822.14
结算备付金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	6,880,754.50	0.00	6,006,787.37	0.00
应收账款	45,081,635.03	0.00	28,589,738.18	0.00
预付款项	5,208,124.49	0.00	5,076,950.71	0.00

应收保费	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	22,596,155.75	33,429,012.86	23,359,390.54	31,526,385.62
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	176,231,654.88	0.00	183,024,904.34	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	-306,440.19	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	274,028,508.26	34,139,930.64	273,517,190.63	34,757,207.76
非流动资产：				
发放贷款及垫款	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	168,794,070.63	529,741,305.05	163,926,765.89	526,124,000.31
投资性房地产	50,291,421.16	0.00	50,909,549.41	0.00
固定资产	71,272,924.52	487,686.20	73,139,555.14	392,193.74
在建工程	59,507,070.67	56,318,574.97	58,942,132.32	55,863,608.52
工程物资	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理	211,247.50	0.00	417,036.42	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	19,001,966.79	5,569,699.10	19,101,702.05	5,569,699.10
开发支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	3,788,529.80	0.00	4,059,420.88	0.00
递延所得税资产	14,771,187.09	5,010,000.00	14,771,187.09	5,010,000.00
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	387,638,418.16	597,127,265.32	385,267,349.20	592,959,501.67
资产总计	661,666,926.42	631,267,195.96	658,784,539.83	627,716,709.43
流动负债：				
短期借款	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	48,321,993.87	0.00	52,167,503.54	0.00
预收款项	17,149,441.12	0.00	14,038,469.48	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	12,150,524.41	85,106.16	12,749,865.66	222,358.54

应交税费	19,224,914.15	306,051.07	24,877,800.63	320,923.39
应付利息	7,272,953.63	0.00	6,671,848.78	0.00
其他应付款	313,054,699.70	522,093,297.80	310,504,548.37	518,995,664.68
应付分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	6,995.44	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	422,181,522.32	522,484,455.03	421,010,036.46	519,538,946.61
非流动负债：				
长期借款	30,902,134.00	0.00	32,091,770.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00	3,730,000.00	0.00
专项应付款	3,730,000.00	0.00	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	7,221,200.00	7,221,200.00	7,250,000.00	7,250,000.00
非流动负债合计	41,853,334.00	7,221,200.00	43,071,770.00	7,250,000.00
负债合计	464,034,856.32	529,705,655.03	464,081,806.46	526,788,946.61
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
资本公积	63,691,782.57	0.00	63,691,782.57	0.00
减：库存股	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	-342,796,215.30	-283,544,832.07	-345,046,219.62	-284,178,610.18
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	106,001,940.27	101,561,540.93	103,751,935.95	100,927,762.82
少数股东权益	91,630,129.83	0.00	90,950,797.42	0.00
所有者权益合计	197,632,070.10	101,561,540.93	194,702,733.37	100,927,762.82
负债和所有者权益总计	661,666,926.42	631,267,195.96	658,784,539.83	627,716,709.43

4.2 利润表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

2008 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、营业总收入	46,827,712.08	0.00	27,677,443.08	0.00
其中：营业收入	46,815,199.37	0.00	27,677,443.08	0.00
利息收入	12,512.71	0.00	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00	0.00	0.00

二、营业总成本	44,878,043.65	1,181,417.97	38,563,761.64	1,080,408.50
其中：营业成本	35,726,245.41	0.00	27,055,761.15	0.00
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	1,161.78	0.00	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	482,678.73	0.00	202,094.90	0.00
销售费用	347,936.72	0.00	1,245,676.27	0.00
管理费用	7,168,696.28	1,178,875.85	10,173,518.54	1,079,949.92
财务费用	1,151,324.73	2,542.12	-105,569.22	458.58
资产减值损失	0.00	0.00	-7,720.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,867,304.74	1,867,304.74	-3,961,715.68	-2,502,089.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,867,304.74	1,867,304.74	-3,961,715.68	-2,502,089.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-215,046.34	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,601,926.83	685,886.77	-14,848,034.24	-3,582,498.28
加：营业外收入	379,134.40	0.00	237,428.79	0.00
减：营业外支出	236,646.57	52,108.66	65,530.92	0.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,744,414.66	633,778.11	-14,676,136.37	-3,582,498.28
减：所得税费用	815,077.93	0.00	0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,929,336.73	633,778.11	-14,676,136.37	-3,582,498.28
归属于母公司所有者的净利润	2,250,004.32	633,778.11	-13,253,294.43	-3,582,498.28
少数股东损益	679,332.41	0.00	-1,422,841.94	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0058		-0.0344	
（二）稀释每股收益	0.0058		-0.0344	

4.3 现金流量表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

2008 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	27,393,762.83	0.00	30,882,988.83	0.00
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00

保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	2,414.50	0.00	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到的税费返还	186,868.39	0.00	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	20,753,974.90	3,679,943.05	14,224,463.77	996,240.07
经营活动现金流入小计	48,337,020.62	3,679,943.05	45,107,452.60	996,240.07
购买商品、接受劳务支付的现金	31,039,078.17	0.00	25,150,216.59	0.00
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	786.90	0.00	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	6,745,000.03	642,795.68	8,780,817.43	613,283.23
支付的各项税费	1,517,579.12	152,800.79	1,053,040.08	99,066.09
支付其他与经营活动有关的现金	18,232,211.47	3,258,177.61	33,541,318.08	-130,695.76
经营活动现金流出小计	57,534,655.69	4,053,774.08	68,525,392.18	581,653.56
经营活动产生的现金流量净额	-9,197,635.07	-373,831.03	-23,417,939.58	414,586.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	515,200.00	94,500.00	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	515,200.00	94,500.00	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,935,298.22	490,573.33	620,810.00	25,292.00
投资支付的现金	3,000,000.00	1,750,000.00	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	6,235,298.22	2,240,573.33	620,810.00	25,292.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,720,098.22	-2,146,073.33	-620,810.00	-25,292.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,189,636.00	0.00	0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00	0.00	0.00

支付其他与筹资活动有关的现金	14,235.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	1,203,871.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,796,129.00	0.00	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,191.40	0.00	-333.39	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-9,122,795.69	-2,519,904.36	-24,039,082.97	389,294.51
加：期初现金及现金等价物余额	27,459,419.49	3,230,822.14	43,243,832.46	962,932.93
六、期末现金及现金等价物余额	18,336,623.80	710,917.78	19,204,749.49	1,352,227.44

4.4 审计报告

审计意见：未经审计