

松辽汽车股份有限公司

600715

2011 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	4

重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	李小平
主管会计工作负责人姓名	康道远
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	康道远

公司负责人李小平、主管会计工作负责人康道远及会计机构负责人（会计主管人员）康道远声明：保证本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

币种：人民币

	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(元)	182,483,321.13	201,313,577.03	-9.35
所有者权益（或股东权益）(元)	14,622,107.66	17,353,211.92	-15.74
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.0652	0.0774	-15.76
	年初至报告期期末（1-9月）		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-9,470,244.79		-330.25
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0422		-330.25
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末（1-9月）	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	7,304,309.75	-2,731,104.26	不适用
基本每股收益（元/股）	0.0326	-0.0122	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0211	-0.0723	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.0326	-0.0122	不适用
加权平均净资产收益率（%）	66.58	-17.08	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-94.74	-175.15	不适用

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额（1-9月）	说明
债务重组损益	1,638,578.09	债务重组收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,352,138.27	其他应收款项收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,964.17	代交个人所得税手续费收入
合计	17,993,680.53	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		14,216	
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类	
北京亦庄国际投资发展有限公司	55,827,200	人民币普通股	55,827,200
长江证券股份有限公司	3,528,803	人民币普通股	3,528,803
孟令翠	2,274,200	人民币普通股	2,274,200

许强	1,210,000	人民币普通股	1,210,000
曹烜	870,000	人民币普通股	870,000
黄江生	865,518	人民币普通股	865,518
郝飒	767,300	人民币普通股	767,300
项柏坚	757,060	人民币普通股	757,060
黄光祯	747,540	人民币普通股	747,540
张耀忠	718,400	人民币普通股	718,400

§ 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

1、公司资产负债表项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因
货币资金	7,570,138.37	19,285,386.72	-60.75	减少原因是本期支付欠款和职工薪酬所致
其他应收款	1,808,609.30	650,512.50	178.03	增加原因是本期发生其他应收款项所致
长期股权投资	1,000,000.00	0	-	增加原因是本期投资设立全资子公司所致
应付职工薪酬	698,844.70	1,434,779.43	-51.29	减少原因是本期支付工资和社保减少所致
其他应付款	3,392,752.74	20,681,291.22	-83.60	减少原因是本期进行债权债务清理所致

2、公司利润表项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期数 (7-9)	上年同期数 (7-9)	变动幅度 (%)	变动原因
营业收入	5,000.00	2,283,247.62	-99.78	减少原因是本期无主营业务活动所致
营业成本	-	639,368.01	-100.00	减少原因是本期无主营业务活动所致
营业税金及附加	734.00	768,276.31	-99.90	减少原因是本期无主营业务活动所致
管理费用	4,340,764.27	2,999,244.87	44.73	增加原因是本期将投资性房地产折旧、摊销、税金计入管理费用所致。
财务费用	402,798.42	2,186.00	18,326.28	增加原因是本期 2900 万元贷款利息所致。
资产减值损失	-16,352,138.27	0	——	减少原因是坏账准备冲回所致
营业外收入	100,418.17	0	——	增加原因是本期发生债务重组收益所致
营业外支出	4,408,950.00	0	——	增加原因是本期计提税款滞纳金所致

3、公司现金流量表项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期末数 (1-9)	上年年初至报告期末数 (1-9)	变动幅度 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	135,000.00	46,855,607.13	-99.71	减少原因是本期无主营业务和未收到前期应收款所致
收到其他与经营活动有关的现金	89,233.33	7,047,613.81	-98.73	减少原因是本期未收到经营相关款项所致
购买商品、接受劳务支付的现金	3,252,535.00	24,847,749.81	-86.91	减少原因是本期无主营业务所致
支付的各项税费	2,335,310.95	133,136.34	1,654.07	增加原因是本期支付了税款，而上期末未支付税款所致
支付其他与经营活动有关的现金	1,176,200.59	21,577,770.29	-94.55	减少原因是本期较前期减少支付其他应付款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,788.00	6,000.00	196.47	增加原因是本期购置办公用固定资产所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	0	——	增加原因是本期投资设立全资子公司所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,227,215.56	0	——	增加原因是本期支付短期贷款利息所致

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

中准会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务会计报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，强调事项段内容为“如“财务报表附注十”所述，松辽汽车 2010 年度亏损严重，且累计亏损已达 66,298 万元；截止 2010 年 12 月 31 日松辽汽车净资产仅为 1,735 万元，资产负债率已达 91.38%；自 2009 年 10 月至本报告日，松辽汽车一直处于全面停产状态；截止本报告日松辽汽车尚未签订销售订单或合同。松辽汽车已在“财务报表附注十”中披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性，可能无法在正常经营过程中变现资产、清偿债务。本段内容不影响已发表的审计意见。”该事项在报告期内的变化及处理情况如下：

报告期内，公司主营业务仍然处于停产状态，为化解公司退市风险，初步解决公司持续经营能力问题，公司在北京设立了全资子公司，通过子公司的业务运营增加公司营业收入；另外，公司管理层已在逐步实施盘活公司存量资产计划，对公司部分资产进行盘活；并继续采取措施妥善处理公司历史遗留问题，切实做好实施资产重组前的有关准备工作；尽快消除导致公司持续经营能力存在不确定性的重大疑虑事项或情况。

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

(1) 原任股东名称:天宝汽车销售有限公司；

现任股东名称：北京亦庄国际投资发展有限公司。

(2) 承诺事项:自股权分置改革方案实施之日起，三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌交易方式出售所持有的本公司原非流通股股份；期满后二十四个月内，如通过上海证券交易所挂牌交易方式出售上述股份，出售价格不低于 4.2 元/股。当公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使公司的股本或股东权益发生变化时，上述出售价格将进行相应的除权除息处理。如有违反承诺的卖出交易，卖出所得归公司所有。

(3) 承诺履行情况:原任股东及现任股东均认真履行承诺，无违反承诺事项的情况。

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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司无现金分红政策的执行情况。

松辽汽车股份有限公司

法定代表人:李小平

2011 年 10 月 29 日

§ 4 附录

4.1

资产负债表
2011 年 9 月 30 日

编制单位：松辽汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	7,570,138.37	19,285,386.72
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	287,040.00	0
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,808,609.30	650,512.50
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	9,665,787.67	19,935,899.22
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	1,000,000.00	0
投资性房地产	91,249,886.90	93,940,077.25
固定资产	50,312,473.55	56,221,753.52
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	30,255,173.01	31,215,847.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	172,817,533.46	181,377,677.81
资产总计	182,483,321.13	201,313,577.03
流动负债：		
短期借款	29,000,000.00	29,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	24,302,657.82	26,459,122.45
预收款项		
应付职工薪酬	698,844.70	1,434,779.43
应交税费	23,110,131.11	23,435,825.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,392,752.74	20,681,291.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	80,504,386.37	101,011,018.76
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	87,356,827.10	82,949,346.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,356,827.10	82,949,346.35
负债合计	167,861,213.47	183,960,365.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	224,256,000.00	224,256,000.00
资本公积	446,742,657.12	446,742,657.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,337,473.56	9,337,473.56
一般风险准备		
未分配利润	-665,714,023.02	-662,982,918.76
所有者权益（或股东权益）合计	14,622,107.66	17,353,211.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	182,483,321.13	201,313,577.03

公司法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

4.2

利润表

编制单位：松辽汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	5,000.00	2,283,247.62	135,000	6,641,422.86
减：营业成本		639,368.01		2,432,828.27
营业税金及附加	734.00	768,276.31	21,645.32	2,293,267.14
销售费用				
管理费用	4,340,764.27	2,999,244.87	15,134,057.35	10,147,720.81
财务费用	402,798.42	2,186	1,183,277.66	4,048.27
资产减值损失	-16,352,138.27		-16,352,138.27	1,212,671.64
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）	11,612,841.58	-2,125,827.57	148,157.94	-9,449,113.27
加：营业外收入	100,418.17		1,641,542.26	113,250.12
减：营业外支出	4,408,950.00		4,520,804.46	498.17
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“－”号 填列）	7,304,309.75	-2,125,827.57	-2,731,104.26	-9,336,361.32
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,304,309.75	-2,125,827.57	-2,731,104.26	-9,336,361.32
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0326	-0.0095	-0.0122	-0.0416
（二）稀释每股收益	0.0326	-0.0095	-0.0122	-0.0416
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	7,304,309.75	-2,125,827.57	-2,731,104.26	-9,336,361.32

公司法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

4.3

现金流量表
2011 年 1—9 月

编制单位：松辽汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末金 额 (1-9 月)
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	135,000.00	46,855,607.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	89,233.33	7,047,613.81
经营活动现金流入小计	224,233.33	53,903,220.94
购买商品、接受劳务支付的现金	3,252,535.00	24,847,749.81
支付给职工以及为职工支付的现金	2,930,431.58	3,231,503.90
支付的各项税费	2,335,310.95	133,136.34
支付其他与经营活动有关的现金	1,176,200.59	21,577,770.29
经营活动现金流出小计	9,694,478.12	49,790,160.34
经营活动产生的现金流量净额	-9,470,244.79	4,113,060.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,788.00	6,000.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,017,788.00	6,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,017,788.00	-6,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,227,215.56	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,227,215.56	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,227,215.56	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,715,248.35	4,107,060.60
加：期初现金及现金等价物余额	19,285,386.72	17,161.71
六、期末现金及现金等价物余额	7,570,138.37	4,124,222.31

公司法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远